

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

<b>Organização:</b>	Usina Vale do Verdão – Vale do Verdão
<b>Número do Contrato:</b>	44572

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	RenovaCalc / Preenchimento da calculadora	20/09/2022: Verificado preenchimento da calculadora com mais de 2 casas decimais, nas abas da RenovaCalc_E1GC, dados primários e padrão e de elegibilidade. Verificado preenchimento do campo "Outros" com mais de 200 caracteres, aba "RENOVACALC_E1GC". Verificado preenchimento da "Identificação do produtor de biomassa" com mais de 200 caracteres, em dados padrão. Justificar e/ou Corrigir.	Alexandre: Correção efetuada para 2 casas decimais e nos demais campos 200 caracteres.		Valores alterados para 2 casas decimais e 200 caracteres	23/01/2023 Rafael Noguchi
2	Dados Primários / Área total	20/09/2022: Verificada divergência no valor da área considerado em 2020, área total de 2020. Foi explicado que houve uma área, de 286,45 ha, que enviou cana para BUNGE e por isso foi desconsiderada. Justificar e/ou Corrigir.	Alexandre: Foi explicado que houve uma área de 286,45 há ref. a Faz. 1454 onde, onde a cana foi enviada para BUNGE e por isso foi desconsiderada.	-	-	23/01/2023 Rafael Noguchi
3	Dados Primários / Área total	20/09/2022: Área 2021: Foi verificado que foi considerado o valor de área líquida, que desconsidera as áreas produtivas totais. Foi verificado que há uma "ÁREA INUTIL"	Alexandre: Evidência - Relatório AREA_DIF_2021 comprovando área inútil de 3 há que foi considerada após auditoria em loco. Diferença 7,08 há na Fazenda SANTA	-	-	23/01/2023 Rafael Noguchi

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)
		de 3 hectares que foi desconsiderado. Após verificação com setor agrícola, foi informado que deve ser considerado a área de 3 hectares por conta de erro de cadastro. Justificar e/ou Corrigir.	IZABEL I (708) devido a erro de cadastro avaliado na auditoria em loco mediante apresentação do Mapa da fazenda, correção efetuada no sistema Gatec.			
4	Dados Primários / Área queimada	20/09/2022: Não foram evidenciadas as memórias de cálculo das áreas queimadas para os anos de 2019, 2020 e 2021. Enviar memorial de cálculo para os 03 anos.	Alexandre: Evidências nos Memoriais de Cálculo que constam no Projeto.			23/01/2023 Rafael Noguchi
5	Dados Primários / Teor de impureza vegetal	20/09/2022: Verificado divergência do valor de Impureza Vegetal no ano de 2019 para a Unidade Vale do Verdão, comparando a memória de cálculo com a evidência extraída in loco. Justificar e/ou corrigir.	Alexandre: Relatório de Impureza gerado na auditoria em loco e dados corrigidos na FOR002.003			23/01/2023 Rafael Noguchi
6	Dados Padrão / Área total	21/09/2022: Foi verificado divergência do valor da área do mapa agrícola com a área do sistema GATEC, em 2021, Usina Vale do Verdão. 2021['751 - 1', '708 - 1', '710 - 1', '708 - 2', '721 - 1'] 2021['737 - 1', '701 - 1', '701 - 2', '722 - 1', '712 - 1', '712 - 2', '745 - 2', '731 - 1', '744 - 1', '744 - 2', '745 - 1', '703 - 1'] Justificar e/ou Corrigir.	Alexandre: Dados corrigidos e declarados na RenovaCalc da Usina Vale do Verdão			23/01/2023 Rafael Noguchi
7	Dados	21/09/2022:	Alexandre: Referente Compra Gasolina			23/01/2023

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)
	Primários / Combustível / Compra	<p>Foi verificado a relação de NF de compra de combustíveis do cluster do fornecedor JRM, em 2019. Foram verificadas as diferenças de valores para os seguintes combustíveis:</p> <p>2019: 300302 GASOLINA ADITIVADA 300303 GASOLINA COMUM 300629 ALCOOL HIDRATADO POSTO DE ABASTECIMENTO</p> <p>2020: 300302 GASOLINA ADITIVADA 300629 ALCOOL HIDRATADO POSTO DE ABASTECIMENTO 300692 ETANOL COMUM</p> <p>2021: 300303 GASOLINA COMUM Justificar e/ou corrigir</p>	<p>Aditivada – 2019: a diferença de 508 LT se refere ao estorno das NF's 1539 e 1551 e movimentação do estoque (SAP-MIGO) foi em 2019 e a parte Fiscal (SAP-MIRO) em 2020. Referente Compra Gasolina Comum – 2019: a diferença de 60 LT se refere a NF 12257 onde a movimentação do estoque (SAP-MIGO) foi em 2018 e a parte Fiscal (SAP-MIRO) em 2019.</p> <p>Referente Compra Gasolina Aditivada – 2020: a diferença de 208 LT se refere as NF's 1878, 1902, 1893 e 1439 de 2019 que tiveram a parte Fiscal (SAP-MIRO) em 2020. Referente Compra Etanol Comum – 2020: a diferença de 323,08 LT se refere as NF's 12864 e 484404 onde só houve a movimentação Fiscal (SAP-MIRO) em 2020. Referente Compra Gasolina Comum – 2021: a diferença de 50 LT se refere a NF 515 onde a movimentação do estoque (SAP-MIGO) foi em 2021 e a parte Fiscal (SAP-MIRO) em 2022. Informações detalhadas na planilha Explicação_Diferença_Combustíveis.</p>			Rafael Noguchi
8	Dados Primários / Combustível	<p>22/09/2022: Verificado divergência da relação de NF extraído do sistema SAP com a memória de cálculo. Valor diferente em relação a NF, na unidade Floresta em 2019. Quantidade</p>	<p>Alexandre: Referente Usina Floresta: No SAP a transação JB1N (Emissão NF) registrou corretamente 14,883 m3, porem na transação de Estoque MB1B mov. 309 devido erro funcionário, foi digitado 15 m3. Referente Usina Cambuí: O valor mencionado</p>	----	-.	23/01/2023 Rafael Noguchi

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>correta 14,883 m<sup>3</sup> e foi digitado 15 m<sup>3</sup>.            Unidade Cambuí: Valor extraído do sistema: 11.821,852 m<sup>3</sup>            Valor da memória de cálculo: 1.911.889,00.            Verificado divergência da relação de NF extraído do sistema SAP com a memória de cálculo para a unidade Cambuí de 9.920 m<sup>3</sup>, em 2020            Verificada divergência de compra de gasolina aditivada em 2020: valor extraído do sistema 3.828,00            Verificada divergência de compra de álcool hidratado posto de abastecimento em 2020: evidência extraída do sistema: 1.838.388,00            Verificada divergência de compra de etanol comum ano 2020: Valor extraído do sistema: 12.068,19            Divergência de compra de etanol hidratado: valor entrado em estoque (MIGO) foi em 2018, mas perdeu-se a NF. a NF de compra foi inserida no sistema em 2020 (MIRO)            Divergência de compra de gasolina comum em 2020: Valor extraído do sistema: 7.469,03. Valor extraído do sistema: 7.469,03            Justificar e/ou corrigir</p>	<p>de 11.821,852 m<sup>3</sup> se refere a soma de todas as unidades e a diferença para a memória de cálculo se refere a dois casos, sendo o primeiro o citado acima (Usina Floresta) e o outro segue da mesma forma, mas na Usina Cambuí, onde a NF 42828 foi emitida com 9.920 m<sup>3</sup> na JB1N (Emissão NF) e o estoque ficou correto na transação MB1B mov. 309 (9,92 m<sup>3</sup>).            Referente Compra Gasolina Aditivada quantidade extraída do sistema é maior que a memória de cálculo devido as NF's 1878, 1902, 1893 e 1439 ter a movimentação do estoque (SAP-MIGO) em 2019 e a parte Fiscal (SAP-MIRO) em 2020.            Em 2020 referente Álcool Hidratado foi emitida em 03/01/2020 a NF 42892 para regularizar a NF 42828 de 2019 (citada acima) apenas no processo Fiscal, sem movimentar estoque.            Referente Etanol Comum: a diferença se refere a duas NF's, sendo 12864 de 12/06/2018 e lançada em 24/07/2020 e a NF 484404 de 23/03/2020 lançada em 02/06/2020 que foram identificadas no processo de malha fina Fiscal, registrando assim somente no Livro Fiscal e não movimentando estoque, pois se referem a Devolução de Produto acabado.            Referente Compra Gasolina Comum quantidade extraída do sistema é menor que a</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)
			memória de cálculo devido a da NF 515 ter a movimentação do estoque (SAP-MIGO) em 2021 e a parte Fiscal (SAP-MIRO) em 2022. Obs.: A MIGO registra a entrada do estoque e a MIRO registra a entrada fiscal da NF no SAP. Para extração dos relatórios de evidências utilizamos a transação ZSD014 que é uma base Fiscal.			
9	Dados Primários / Insumos agrícolas	22/09/2022: Não foi identificado o controle de estoques de insumos agrícolas conforme IT02, para o JRM 2022. Justificar e/ou corrigir.	Alexandre: Conforme explicado foi considerado a Compra Total como consumo e validado pela a ANP através de e-mail a SGS.	----	-	23/01/2023 Rafael Noguchi
10	Dados Primários / Combustível	22/09/2022: GRM e Libório em 2019. 2020 e 2021: Valor calculado de consumo de etanol hidratado sem considerar o combustível do GATEC. Erro na fórmula de cálculo para os fornecedores Libório e GRM. Justificar e/ou corrigir.	Alexandre: Valores apresentados na Planilha Memorial Calculo_Geral_Insumos_GRM e FOR002.003 no GRM e no Libório apresentado na Planilha Memorial Calculo_Geral_Insumos_Liborio e na FOR002.003	----	-	23/01/2023 Rafael Noguchi
11	Dados Primários / Relação de NF de Compras Gerais	22/09/2022: Solicitado declaração, assinada por responsável técnico, sobre as culturas que são cultivadas nas fazendas que estão no escopo de certificação.	Alexandre: Declaração anexa ao projeto.	-	-	23/01/2023 Rafael Noguchi
12	Dados Primários /	22/09/2022: Verificado diferença do valor de compras	Alexandre: Dados corrigidos e declarados na Planilha Memorial	-	-	23/01/2023 Rafael

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)
	Fertilizantes	do SAP de fertilizantes sólidos. Justificar e/ou corrigir.	Calculo_Geral_Insumos_Usinas-JRM1			Noguchi
13	Dados Primários / Fertilizantes	23/09/2022: Foi verificado in loco que houve consumo de insumos que não foram declarados na RenovaCalc. Adubo 00.32.00 Adubo 10.50.00 Adubo 30.00.00 Adubo 32.00.01 Adubo 45.00.01 - Ureia Nutrimol (Molibdato de Sódio) Sulfato de Zinco Heptahid Justificar e/ou Corrigir.	Alexandre: Produtos Adubo 00.32.00, Adubo 10.50.00, Adubo 30.00.00, Adubo 32.00.01 e Adubo 45.00.01 - Ureia se trata de apontamento em código errado no sistema agrícola (Gatec). Produtos Nutrimol (Molibdato de Sódio) e Sulfato de Zinco Heptahid compra em 2018 e não foram considerados na época por não atenderem aos critérios do Projeto daquele ano.	-	-	23/01/2023 Rafael Noguchi
14	Dados Primários / Insumos agrícolas	23/09/2022: Foi verificado que não foram considerados os consumos via GATEC de insumos agrícolas. Justificar e/ou Corrigir.	Alexandre: Conforme explicado foi considerado a Compra Total como consumo e validado pela ANP através de e-mail a SGS.	-	-	23/01/2023 Rafael Noguchi
15	Dados Primários / Fertilizantes	23/09/2022: Foi verificado que não foi considerado VITALE PRODUCAO no consumo de fertilizantes líquidos. O composto possui K20 e foi aplicado em áreas de cana. Volume de aplicação 20,00 litros, em 2021. Justificar e/ou Corrigir.	Alexandre: Dados corrigidos e declarados na Planilha Memorial Calculo_Geral_Insumos_Usinas-JRM1	-	-	23/01/2023 Rafael Noguchi
16	Dados	23/09/2022:	Alexandre: Produtos não apresentam em suas			23/01/2023

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)
	Primários / Fertilizantes	Verificado consumo do composto "potassium humate", que foi desconsiderado em consumo de fertilizantes, no valor de 1.000 kg de consumo. Verificado consumo de UBYFOL VERDATTO 360 litros, em 2021. Para ambos os compostos não foram apresentados os formulados e se possuem emissão de NPK. Justificar e/ou Corrigir.	embalagens, FISPQ ou mesmo no representante a composição, não sendo possível identificar. Produto Potassium Humate não foi comprado para utilização na Cana de Açúcar.			Rafael Noguchi
17	Dados Primários / Fertilizantes	23/09/2022: Verificado consumo de "19380 MOL - BB ADUBO FOLIAR", no fornecedor Libório, em 2019. Na NF foi verificado que há emissão de P2O5. Como há segredo industrial, deve-se considerar em Outros. Justificar e/ou corrigir.	Alexandre: Dados corrigidos e declarados na Planilha Memorial Memorial Calculo_Geral_Insumos_Liborio e na FOR002.003	-	-	23/01/2023 Rafael Noguchi
18	Quantidade de Moagem Total	26/09/2022: Verificado divergência do valor de Cana Moída, em 2019, com o boletim extraído in loco pelo sistema GATEC, na unidade Floresta. Justificar e/ou Corrigir.	Alexandre: Dados corrigidos e declarados na RenovaCalc da Usina Floresta			23/01/2023 Rafael Noguchi
19	Dados Primários / Fertilizantes (GRM)	27/09/2022: 2020: Verificado erro de apontamento de consumo de fertilizante sintético de ACTIMAX, pois não considerou a densidade do fertilizante líquido. Fornecedor GRM, no ano de 2020.	Alexandre: Dados corrigidos e declarados na Planilha Memorial Calculo_Geral_Insumos_GRM e na FOR002.003	-	-	23/01/2023 Rafael Noguchi Lima

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>Verificado erro de apontamento da densidade na memória de cálculo apresentada para o fertilizante BVI Cana (2020).</p> <p>2021: Verificado que não foi considerado o consumo do ADUBO 10.46.00 no ano de 2021 para o fornecedor GRM. Faltou considerar o consumo da Fazenda Santa Rosa de ADUBO 20.00.20 na quantidade de 190.000 kg para o ano de 2021.</p> <p>Justificar e/ou Corrigir.</p>				
20	Dados Primários / Fertilizantes (GRM)	<p>27/09/2022: Foi solicitado uma declaração assinada pelo responsável agrícola do fornecedor GRM, relatando quais fazendas foram consideradas na certificação das unidades do grupo.</p>	Alexandre: Declaração anexa ao projeto.	-	-	23/01/2023 Rafael Noguchi
21	i-SIMP	<p>27/09/2022: Verificado divergência nos valores de consumo e estoque de álcool hidratado na Usina Vale do Verdão em agosto e setembro de 2020</p>	Alexandre: No SAP a transação JB1N (Emissão NF) gerou a NF 394875 com a quantidade de 4,841 m3, porem na transação de Estoque MB1B mov. 309 devido erro funcionário, foi digitado 8,481 m3. Para ajustar o estoque no mês 09/2020 foi emitido a NF 395969 com a quantidade de 4,298 m3 e no estoque foi lançado 0,298 m3 para compensar a diferença.			23/01/2023 Rafael Noguchi
22	Dados Primários /	<p>28/09/2022: Foi verificado na NF de compra que há</p>	Alexandre: Dados corrigidos e declarados na Planilha Memorial	-	-	23/01/2023 Rafael



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)
	Fertilizantes	consumo de P2O5. Como há segredo industrial, deve-se considerar em Outros. Foi solicitado a inclusão do insumo. Valor consumido: 3.643,20.	Calculo_Geral_Insumos_Liborio e na FOR002.003 (Produto MOL - BB ADUBO FOLIAR)			Noguchi
23	Dados Primários / Fertilizantes (Libório)	28/09/2022: Solicitado declaração do fornecedor Libório, declarando todas as fazendas que teve produção de cana no processo de certificação RenovaBio. Ainda deverá apresentar a causa de haver fazendas com compras somente de corretivos e sem compras de fertilizantes durante o período 2019 - 2021. Solicitado declaração do fornecedor de que não houve controle de estoque para os anos de 2019 - 2021.	Alexandre: Declaração anexa ao projeto.	-	-	23/01/2023 Rafael Noguchi
24	Dados Primários / Combustível	28/09/2022: Valores consumidos de diesel das Fazendas Itaipu, Santa Rosa e Bocaina, não considerados nos cálculos de combustível em 2019, 2020 e 2021, no fornecedor GRM. Justificar e/ou Corrigir.	Alexandre: Dados corrigidos e declarados na Planilha Consumo Diesel GRM_Usina_2019, Memorial Calculo_Geral_Insumos_GRM e na FOR002.003			23/01/2023 Rafael Noguchi
25	Energia / GRM	28/09/2022: Não evidenciada a conta de energia elétrica do medidor 8 de 2019, 2020 e 2021 e do MEDIDOR 05 - 10030273836 (Itaipu Rede Nova) ano 2020. Justificar e/ou Corrigir.	Alexandre: Dados corrigidos e declarados na Planilha Memorial Calculo_Geral_Insumos_GRM e na FOR002.003	-	-	23/01/2023 Rafael Noguchi

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)
26	Dados Primários / Combustíveis	28/09/2022: Fornecedor Libório. Verificada ausência da justificativa do balanço de massa de combustíveis para JRM, entre 2019 -2021 na memória de cálculo "FOR 002". Justificar e/ou Corrigir.	Alexandre: Dados corrigidos e declarados na Planilha FOR002.003 no momento da auditoria em loco.	-	-	23/01/2023 Rafael Noguchi
27	Dados Primários / Fertilizantes (GRM)	28/09/2022: Verificado que não foram reportados todos os fertilizantes sintéticos listados na relação de Compra do sistema. FAZENDA ITAIPU: - Adubo 15 27 00 - Rocha Fosfática P2O5 - Esterco Animal - Ureia Protegida - Adubo Longevus Cana Soca - Potassio Potassil - Adubo Adubem Ultracana Max  Justificar e/ou Corrigir.	Alexandre: Dados corrigidos e declarados na Planilha Memorial Calculo_Geral_Insumos_GRM e na FOR002.003	-	-	23/01/2023 Rafael Noguchi
28	Dados Primários / Fertilizantes (Libório)	29/09/2022: Verificado divergência dos valores apresentados na RenovaCalc, para o fornecedor Libório, ano de 2021, com os documentos extraídos in loco para Uréia, Fosfato Monoamônico (MAP) - N e Fosfato Monoamônico (MAP) - P2O5. Justificar e/ou corrigir.	Alexandre: Dados corrigidos e declarados na Planilha Memorial Calculo_Geral_Insumos_Liborio e na FOR002.003	-	-	23/01/2023 Rafael Noguchi
29	Balanço de Massa	29/09/2022: Verificado que no Balanço de massa das	Alexandre: Correção efetuada e arquivos atualizados (Boletim Balanço ART e			23/01/2023 Rafael

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)
		unidades em certificação, não estão coerentes quando comparados as entradas e saídas de ART. Justificar e/ou Corrigir.	Perdas_Vale_2019)			Noguchi
30	Fase industrial / rendimento de etanol produzido.	29/09/2022: Foi verificado que havia sido considerado a produção de etanol a partir do mel remanescente do ano anterior ao período de certificação (2018). Justificar e/ou Corrigir.	Resposta ANP – a usina deve considerar o mel remanescente			23/01/2023 Rafael Noguchi
31	Compra de cana / Fornecedores	29/09/2022: Solicitado amostras de 30 NFs de compra de cana de fornecedores.	Alexandre: NF's anexas ao sistema da Ambium	-	-	23/01/2023 Rafael Noguchi
32	Dados Primários / Combustível / Consumo	29/09/2022: Verificado divergência em consumo de diesel (S10 e S500) para os anos de 2020 e 2021 no fornecedor JRM, na memória de cálculo com as evidências apresentadas in loco. Justificar e/ou corrigir.	Alexandre: Correção efetuada e arquivos atualizados FOR002.003	-	-	23/01/2023 Rafael Noguchi

**II. Observações**

Nº	Descrição/	Aberta por	Data
1	O grupo das Usinas Vale do Verdão, Floresta, Cambuí e Panorama atuam com as mesmas áreas de produção agrícola. Desse modo, os dados agrícolas primários foram reportados de	Rafael Yukio	23/01/2023

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

	forma de cluster, diferenciando-se pela biomassa comprada, área queimada e teores de impureza.		
2	Foi verificado in loco, que as usinas não possuem controle de estoque de insumos agrícolas. A ANP orientou a firma inspetora, via e-mail, que as usinas poderão considerar 100% das compras de insumos agrícolas como sendo 100% de consumo	Rafael Yukio	23/01/2023

**III. Lista de Verificação**

Nº	Item	Descrição
<b>A. FASE AGRÍCOLA:</b>		
<b>ABA "Informações sobre Elegibilidade"</b>		
1	CAR:	<p>277 CARs VALE DO VERDÃO</p> <p>Total elegível = aba Análise de elegibilidade = 7.584.193,78 t cana</p> <p>Apresentados os mapas de CAR para cada ano civil, bem como os demonstrativos</p> <p>Evidências:</p> <p>_ELEGIBILIDADE – VALE DO VERDÃO</p> <p>_ELEGIBILIDADE - CLUSTER_VVAA_2019, 2020,2021</p> <p>_FOR 001 03 Planilha de Áreas x Produção _ Escopo da Certificação RenovaBio 2019, 2020 E 2021 - CLUSTER VVAA</p> <p>_FOR 001 03 Planilha de Áreas x Produção _ Escopo da Certificação RenovaBio 2019, 2020 E 2021 VALE DO VERDÃO</p> <p>_Planilha Elegibilidade Agrupada – VALE DO VERDÃO</p> <p>_Planilha Elegibilidade Agrupada - CLUSTER_VVAA</p> <p>_FOR 012.03 _ Memorial de Cálculo da Elegibilidade Consolidada_ VALE DO VERDÃO</p>
2	Supressão de vegetação:	<p>Verificado os mapas por CAR com imagens de satélites Sentinel-2 - contém os metadados.</p> <p>Foi apresentado ( Ambium ) a área utilizada para a produção da planilha:</p> <p>FOR 001 03 Planilha de Áreas x Produção _ Escopo da Certificação RenovaBio 2019, 2020 E 2021 - CLUSTER VVAA</p> <p>_FOR 001 03 Planilha de Áreas x Produção _ Escopo da Certificação RenovaBio 2019, 2020 E 2021 - VALE DO VERDÃO</p> <p>utiliza a área de SHAPE oriunda da base do CAR cruzando com os dados do cadastro da usina de área de plantio de cana utilizada no contrato</p>

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

	<p>de arrendamento, quando a diferença entre as áreas são de até 10 % positivos ou negativos, a análise é feita pela área de cana de açúcar. (AREA DO SHAPE É A ÁREA MEDIDA PELA EQUIPE DE TOPOGRAFIA, AREA AGRICULTAVEL É A ÁREA DE CADASTRO DO PIMS)</p> <p>ELEGIBILIDADE – VALE DO VERDÃO          _ELEGIBILIDADE - CLUSTER_VVAA_2019, 2020,2021          , há as informações de elegibilidade do CAR, motivo de inelegibilidade e correlação com dados primários e padrão          Apresentados os mapas de análise de supressão para cada ano civil, por CAR</p>
3	<p><b>Declaração Técnica de Elegibilidade:</b></p> <p>Evidência: _ATESTADO_INFORMACOES_RENOVABIO_AMBIUM_USINA VALE DO VERDÃO 2019, 2020 E 2021          _FOR 012.03 _ Memorial de Cálculo da Elegibilidade Consolidada_ VALE DO VERDÃO</p> <p>Elegibilidade Consolidada – 97,17%</p>
<p><b>ABA "Dados Primários de Produtores"</b></p>	
1	<p><b>Área Total:</b></p> <p>Memória de cálculo:</p> <p>_FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana)_GRM_ 2019 - VALE DO VERDÃO          _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana)_JRM_2019 - VALE DO VERDÃO          _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana)_Liborio_2019 - VALE DO VERDÃO</p> <p>_FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana)_GRM_ 2020 - VALE DO VERDÃO          _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana)_JRM_2020 - VALE DO VERDÃO          _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana)_Liborio_2020 - VALE DO VERDÃO</p> <p>_FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana)_GRM_ 2021 - VALE DO VERDÃO          _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana)_JRM_2021 - VALE DO VERDÃO          _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana)_Liborio_2021 - VALE DO VERDÃO</p>
2	<p><b>Produção Total</b></p>

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

 colhida para  
moagem:

As evidências foram colhidas in loco, a partir da emissão do relatório via sistema GATEC.

2019 –

\_Relatorio Produção\_Cluster\_2019  
 \_Relatorio Produção\_VALE DO VERDÃO\_2019 – GATEC(5.00.48.0066)  
 \_Relatório de NF's referentes ao ano de 2019  
 \_Relatorio Produção\_Proprietario\_Cluster\_2019  
 \_Relatorio\_Faturamento\_Cana\_VALE DO VERDÃO\_2019  
 \_Relatorio\_Faturamento\_Cana\_Cluster\_2019

PROPRIETARIO	Produção (t)
PADRÃO	1.016.250,660
PRIMARIOS GRM	413.110,110
PRIMARIOS LIBORIO	547.242,010
PRIMARIOS	
USINA/JRM	6.621.555,952
<b>Total Geral</b>	<b>8.598.158,732</b>

2020

Relatorio Produção\_Cluster\_2019  
 \_Relatorio Produção\_VALE DO VERDÃO\_2020 – GATEC(5.00.48.0066)  
 \_Relatório de NF's referentes ao ano de 2020  
 \_Relatorio Produção\_Proprietario\_Cluster\_2020  
 \_Relatorio\_Faturamento\_Cana\_VALE DO VERDÃO\_2020  
 \_Relatorio\_Faturamento\_Cana\_Cluster\_2020

PROPRIETARIO	Produção (t)
PADRÃO	881.218,700
PRIMARIOS GRM	377.539,420
PRIMARIOS LIBORIO	578.931,140
PRIMARIOS	6.388.268,701

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

	USINA/JRM <hr/> <b>Total Geral</b> <b>8.225.957,961</b>  2021 _Relatorio Produção_ VALE DO VERDÃO _2021 – GATEC(5.00.48.0066) _Relatorio Produção_Cluster_2021 Relatório de NF's referentes ao ano de 2021 _Relatorio Produção_Proprietario_Cluster_2021 _Relatorio_Faturamento_Cana_ VALE DO VERDÃO_2021 _Relatorio_Faturamento_Cana_Cluster_2021  <table border="1"> <thead> <tr> <th>PROPRIETARIO</th> <th>Produção (t)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>PADRÃO</td> <td>742.319,622</td> </tr> <tr> <td>PRIMARIOS GRM</td> <td>363.594,530</td> </tr> <tr> <td>PRIMARIOS LIBORIO</td> <td>543.650,118</td> </tr> <tr> <td>PRIMARIOS USINA/JRM</td> <td>5.662.337,230</td> </tr> <tr> <td><b>Total Geral</b></td> <td><b>7.311.901,500</b></td> </tr> </tbody> </table>	PROPRIETARIO	Produção (t)	PADRÃO	742.319,622	PRIMARIOS GRM	363.594,530	PRIMARIOS LIBORIO	543.650,118	PRIMARIOS USINA/JRM	5.662.337,230	<b>Total Geral</b>	<b>7.311.901,500</b>
PROPRIETARIO	Produção (t)												
PADRÃO	742.319,622												
PRIMARIOS GRM	363.594,530												
PRIMARIOS LIBORIO	543.650,118												
PRIMARIOS USINA/JRM	5.662.337,230												
<b>Total Geral</b>	<b>7.311.901,500</b>												
3	<b>Quantidade comprada pela usina:</b> Boletim Industrial – ano 2019, 2020, 2021												
4	<b>Teor de impurezas vegetais e umidade:</b> Gerado no sistema GATEC –LAB0018 - Versão 5.01.00.0013 2019 _Relatorio Impurezas_ VALE DO VERDÃO_2019 _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana)_GRM_ 2019 – VALE DO VERDÃO (ABA Memorial Agrícola)												
5	<b>Teor de impurezas</b> _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana)_JRM_2019 - VALE DO VERDÃO (ABA Memorial Agrícola)												

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

<b>minerais:</b>	<p>_FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana)_Liborio_2019 - VALE DO VERDÃO (ABA Memorial Agrícola)</p> <p>2020</p> <p>_Relatorio Impurezas_ VALE _2019</p> <p>_FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana)_GRM_ 2020 - VALE DO VERDÃO (ABA Memorial Agrícola)</p> <p>_FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana)_JRM_2020 - VALE DO VERDÃO (ABA Memorial Agrícola)</p> <p>_FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana)_Liborio_2020 - VALE DO VERDÃO (ABA Memorial Agrícola)</p> <p>2021</p> <p>_Relatorio Impurezas_ VALE _2019</p> <p>_FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana)_GRM_ 2021 - VALE DO VERDÃO (ABA Memorial Agrícola)</p> <p>_FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana)_JRM_2021 - VALE DO VERDÃO (ABA Memorial Agrícola)</p> <p>_FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana)_Liborio_2021 VALE DO VERDÃO (ABA Memorial Agrícola)</p> <p>Boletim Industrial ano 2019, 2020, 2021</p>
<b>6 Palha recolhida:</b>	<p>Não aplicável-</p> <p>2019 – não houve recolhimento de palha</p> <p>2020 - não houve recolhimento de palha</p> <p>2021 - não houve recolhimento de palha</p>
<b>7 Área queimada:</b>	<p>2019</p> <p>Área de Queima</p> <p>GRM – 421,34 hectares</p> <p>JRM - 2.277,57 hectares</p> <p>Libório – 593.93 hectares</p>



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

Gerado em auditoria in loco no GATEC (\_Area de Queima\_GRM\_2019 / \_Area de Queima\_JRM\_2019 / \_Area de Queima\_Liborio\_2019) e Memoria de cálculo 2019

\_FOR 002.03 - Memorial de Cálculo \_ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana)\_GRM\_2019 – VALE DO VERDÃO (ABA Memorial Agrícola)  
 \_FOR 002.03 - Memorial de Cálculo \_ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana)\_JRM\_2019 - VALE DO VERDÃO (ABA Memorial Agrícola)  
 \_FOR 002.03 - Memorial de Cálculo \_ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana)\_Liborio\_2019 - VALE DO VERDÃO (ABA Memorial Agrícola)

2020

Área de Queima

GRM – não houve

JRM - 4.117,88hectares

Libório – 66,30 hectares

Relatório GATEC (\_Area de Queima\_JRM\_2020 / \_Area de Queima\_Liborio\_2020)

Memoria de cálculo 2020

\_FOR 002.03 - Memorial de Cálculo \_ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana)\_GRM\_2020 - VALE DO VERDÃO (ABA Memorial Agrícola)  
 \_FOR 002.03 - Memorial de Cálculo \_ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana)\_JRM\_2020 - VALE DO VERDÃO (ABA Memorial Agrícola)  
 \_FOR 002.03 - Memorial de Cálculo \_ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana)\_Liborio\_2020 - VALE DO VERDÃO (ABA Memorial Agrícola)

2021

Área de Queima

GRM – 215,05 hectares

JRM - 3.301,12 hectares

Libório – 1.189,00 hectares

Relatório GATEC (\_Area de Queima\_GRM\_2021 / \_Area de Queima\_JRM\_2021 / \_Area de Queima\_Liborio\_2021)

Memoria de cálculo 2021

\_FOR 002.03 - Memorial de Cálculo \_ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana)\_GRM\_2020 - VALE DO VERDÃO (ABA Memorial Agrícola)

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

	<p>_FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana)_JRM_2020 - VALE DO VERDÃO (ABA Memorial Agrícola)</p> <p>_FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana)_Liborio_2020 - VALE DO VERDÃO (ABA Memorial Agrícola)</p>
8	<p><b>Corretivos:</b></p> <p>Consumo: Gerado in loco no GATEC Boletim Industrial – 2019, 2020, 2021</p> <p>Memória de cálculo:</p> <p>_FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana)_GRM_2019 - VALE DO VERDÃO</p> <p>_FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana)_JRM_2019 - VALE DO VERDÃO</p> <p>_FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana)_Liborio_2019 - VALE DO VERDÃO</p> <p>_FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana)_GRM_2020 - VALE DO VERDÃO</p> <p>_FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana)_JRM_2020 - VALE DO VERDÃO</p> <p>_FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana)_Liborio_2020 - VALE DO VERDÃO</p> <p>_FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana)_GRM_2021 - VALE DO VERDÃO</p> <p>_FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana)_JRM_2021 - VALE DO VERDÃO</p> <p>_FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana)_Liborio_2021 - VALE DO VERDÃO</p> <p>)</p>
9	<p><b>Fertilizantes sintéticos:</b></p> <p>CONSUMO</p> <p>Gerado relatório in loco:</p> <p>Memória de cálculo, é automatizada considerando a tabela 2 do IT n02 para composição de NPK. A dose, é utilizada da Fispq, que ponderar por fonte de NPK para o cálculos da Aba dados primários</p> <p>Compra: Relatório gerado no GATEC, relação de NF</p> <p>Relatorio Compra_Fertilizantes_Foliar_GRM_2019, 2020 e 2021</p> <p>Relatorio Compra_Fertilizantes_Foliar_GRM_2019, 2020 e 2021</p> <p>Relatorio Compra_Fertilizantes_GRM_2019, 2020 e 2021</p>

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

	<p>Memória de cálculo:</p> <p>_FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana)_GRM_ 2019 - VALE DO VERDÃO</p> <p>_FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana)_JRM_2019 - VALE DO VERDÃO</p> <p>_FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana)_Liborio_2019 - VALE DO VERDÃO</p> <p>_FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana)_GRM_ 2020 - VALE DO VERDÃO</p> <p>_FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana)_JRM_2020 - VALE DO VERDÃO</p> <p>_FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana)_Liborio_2020 - VALE DO VERDÃO</p> <p>_FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana)_GRM_ 2021 - VALE DO VERDÃO</p> <p>_FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana)_JRM_2021 - VALE DO VERDÃO</p> <p>_FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana)_Liborio_2021 - VALE DO VERDÃO</p>
<p>10 Fertilizantes orgânicos/ organominerais:</p>	<p>Relatórios de Consumo, NF, Estoques, Fispq/bula por ano civil</p> <p>_Relatorio Compra_Fert_Organicos_JRM_</p> <p>_FISPQS Fert_Organicos_GRM_</p> <p>_FISPQS Fert_Organicos_GRM_</p> <p>_NFS Fert_Organicos_GRM</p> <p>_NFS Fert_Organicos_JRM_</p> <p>Memória de cálculo:</p> <p>_FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana)_GRM_ 2019 - VALE DO VERDÃO</p> <p>_FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana)_JRM_2019 - VALE DO VERDÃO</p> <p>_FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana)_Liborio_2019 - VALE DO VERDÃO</p> <p>_FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana)_GRM_ 2020 - VALE DO VERDÃO</p>

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

	<p>_FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana)_JRM_2020 - VALE DO VERDÃO          _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana)_Liborio_2020 - VALE DO VERDÃO</p> <p>_FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana)_GRM_2021 - VALE DO VERDÃO          _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana)_JRM_2021 - VALE DO VERDÃO          _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana)_Liborio_2021 - VALE DO VERDÃO</p>
<p><b>11 Combustível:</b></p>	<p>Memória de cálculo</p> <p>_FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana)_GRM_2019 - VALE DO VERDÃO          _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana)_JRM_2019 - VALE DO VERDÃO          _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana)_Liborio_2019 - VALE DO VERDÃO</p> <p>_FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana)_GRM_2020 - VALE DO VERDÃO          _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana)_JRM_2020 - VALE DO VERDÃO          _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana)_Liborio_2020 - VALE DO VERDÃO</p> <p>_FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana)_GRM_2021 - VALE DO VERDÃO          _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana)_JRM_2021 - VALE DO VERDÃO          _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana)_Liborio_2021 - VALE DO VERDÃO</p>
<p><b>12 Eletricidade:</b></p>	<p>Não se aplica</p>
<p>ABA "Dados Padrão de Produtores"</p>	
<p><b>1 Área total:</b></p>	<p>_ELEGIBILIDADE – VALE DO VERDÃO          _ELEGIBILIDADE - CLUSTER_VVAA_2019, 2020,2021          _FOR 001 03 Planilha de Áreas x Produção _ Escopo da Certificação RenovaBio 2019, 2020 E 2021 - CLUSTER VVAA          _FOR 001 03 Planilha de Áreas x Produção _ Escopo da Certificação RenovaBio 2019, 2020 E 2021 - VALE DO VERDÃO</p>

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

	<p>__ Planilha Elegibilidade Agrupada – VALE DO VERDÃO          __ Planilha Elegibilidade Agrupada - CLUSTER_VVAA          _FOR 012.03 _ Memorial de Cálculo da Elegibilidade Consolidada_ VALE DO VERDÃO</p> <p>Área Total          GRM 2019 – 6.553,41 hectares          JRM 2019 – 113.130,21 hectares          Libório 2019 – 9.713,36 hectares</p> <p>GRM 2020 – 6.637,37          JRM 2020 – 109.872,60          Libório 2020 – 10.958,35</p> <p>GRM 2021 – 5.989,97          JRM 2021 - 113.899,04          Libório 2021 – 9.861,26</p>
<b>2</b> Produção Total colhida para moagem:	<p>_ELEGIBILIDADE – VALE DO VERDÃO          _ELEGIBILIDADE - CLUSTER_VVAA_2019, 2020,2021          _FOR 001 03 Planilha de Áreas x Produção _ Escopo da Certificação RenovaBio 2019, 2020 E 2021 - CLUSTER VVAA          _FOR 001 03 Planilha de Áreas x Produção _ Escopo da Certificação RenovaBio 2019, 2020 E 2021 - VALE DO VERDÃO</p>
<b>3</b> Quantidade comprada pela usina:	<p>__ Planilha Elegibilidade Agrupada – VALE DO VERDÃO          __ Planilha Elegibilidade Agrupada - CLUSTER_VVAA</p> <p>Produção de Cana          GRM 2019 – 413.110,11 ton          JRM 2019 – 6.561.906,42 ton          Libório 2019 – 547.242,01 ton</p> <p>GRM 2020 – 6667,37 ton          JRM 2020 – 6351984,701 ton          Libório 2020 – 578.931,14 ton</p>

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

	<p>GRM 2021 – 363.594,53 ton          JRM 2021 - 5.641.425,27 ton          Libório 2021 – 9.861,26 ton</p> <p>Quantidade Comprada pela Usina          GRM 2019 – 284708,34ton          JRM 2019 – 1504493,117 ton          Libório 2019 – 383288,27 ton</p> <p>GRM 2020 – 297166,34 ton          JRM 2020 – 1286805,92 ton          Libório 2020 – 444164,23 ton</p> <p>GRM 2021 – 308587,53 ton          JRM 2021 - 1545514,22 ton          Libório 2021 – 440567,44 ton</p>
<b>4</b>	<p><b>Teor de impurezas vegetais e umidade:</b></p> <p>Teor de Impurezas Vegetais (% Kg/ton) – Evidências extraídas a partir do relatório gerado através do sistema informatizado GATEC (_Relatorio Impurezas_Vale_2019, 2020 e 2021)</p> <p>2019 – 4,3 %</p>
<b>5</b>	<p><b>Teor de impurezas minerais:</b></p> <p>50% de umidade</p> <p>2020 – 5,44%          50% de umidade</p> <p>2021 – 7,75%          50% de umidade</p> <p>Teor de Impurezas Minerais (%Kg/ton)</p>

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

	2019 – 0,70% 2020 – 0,76% 2021 – 0,5%
<b>6</b>	<b>Palha recolhida:</b> Não se aplica
<b>B. FASE INDUSTRIAL (RenovaCalc - ABA E1GC)</b>	
<b>1</b>	<b>Quantidade total de cana processada:</b> Quantidade total de cana processada: Sistema GATEC ( 5.40.46.0317 ) – Boletim Industrial - Safra: 2019/2020 - Safra: 2020/2021 -/ Safra: 2021/2022  _FOR 007.03 - Memorial de Cálculo_ Indicadores Industriais - 2019 + 2020 + 2021 – VALE DO VERDÃO  2019 – 2471322,838 t cana 2020 – 2763046,7 t cana 2021 – 2570559,81 t cana Quantidade de cana processada – 7.804.929,35 ton
<b>2</b>	<b>Quantidade de palha processada:</b> Não se aplica
<b>3</b>	<b>Rendimento etanol anidro:</b> _FOR 007.03 - Memorial de Cálculo_ Indicadores Industriais - 2019 + 2020 + 2021 – VALE _Estoque Final de Etanol Anidro_ VALE DO VERDÃO _2019, 2020, 2021 _Estoque Inicial de Etanol Anidro_ VALE DO VERDÃO _2019, 2020, 2021 _Movimentação de Estoque Etanol Anidro_ VALE DO VERDÃO _2019, 2020, 2021 _Relação NF Vendas de Etanol Anidro_ VALE DO VERDÃO 2019, 2020, 2021 _Relação NF Vendas de Etanol Anidro_ VALE DO VERDÃO 2019, 2020, 2021 _NFE Venda Etanol Anidro_ VALE DO VERDÃO _2019, 2020, 2021 _Boletim Industrial Gatec_ VALE DO VERDÃO _2019, 2020, 2021  Produção Etanol Anidro 2019 – 37.289.613 litros 2020 – 37.294.152 litros

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

		<p>2021 – 40.009.511 litros Rendimento 14,68 l/ton de cana</p>
4	<p><b>Rendimento etanol hidratado:</b></p>	<p>FOR 007.03 - Memorial de Cálculo_ Indicadores Industriais - 2019 + 2020 + 2021 – VALE DO VERDÃO _ Estoque Final de Etanol Hidratado_ VALE DO VERDÃO _2019, 2020, 2021 _ Estoque Inicial de Etanol Hidratado_ VALE DO VERDÃO _2019, 2020, 2021 _ Movimentação de Estoque Etanol Hidratado_ VALE DO VERDÃO _2019, 2020, 2021 _ Relação NF Vendas de Etanol Hidratado VALE DO VERDÃO _2019, 2020, 2021 _ Relação NF Vendas de Etanol Hidratado_ VALE DO VERDÃO _2019, 2020, 2021 _ NFE Venda Etanol Hidratado_ VALE DO VERDÃO _2019, 2020, 2021 _ Boletim Industrial Gatec VALE DO VERDÃO _2019, 2020, 2021</p> <p>Produção Etanol Hidratado 2019 – 93.686.260 litros 2020 – 93.686.260 litros 2021 – 71.968.103 litros Rendimento 33,19 l/ton de cana</p>
5	<p><b>Rendimento açúcar:</b></p>	<p>FOR 007.03 - Memorial de Cálculo_ Indicadores Industriais - 2019 + 2020 + 2021 – VALE DO VERDÃO _ Boletim Industrial Gatec_Vale_2019, 2020 e 2021 _ Estoque Final de Açúcar_Vale_2019, 2020 e 2021 _ Estoque Inicial de Açúcar_Vale_2019, 2020 e 2021 _ Movimentação de Estoque Açúcar_Vale_2019, 2020 e 2021 _ NFE Venda Açúcar_Vale_2019, 2020 e 2021 _ Relação NF Vendas de Açúcar_Vale_2019, 2020 e 2021</p> <p>Produção de Açúcar 2019 – 1.909.044 sacos – 95.452.200 Kg 2020 – 3.103.526 sacos – 155.176.300 kg 2021 – 3.169.711 sacos - 158.485.550 kg Rendimento Açucar – 52,42</p>
6	<p><b>Rendimento energia elétrica comercializada:</b></p>	<p>FOR 007.03 - Memorial de Cálculo_ Indicadores Industriais - 2019 + 2020 + 2021 – VALE DO VERDÃO _ NFE Venda Energia_Vale_2021</p>



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

	<p>_Produção de Energia Vendida_Vale_2021          _Produção de Energia Vendida_Vale_2021          _Relatorio SAP Venda de Energia_Vale_2021          Nos anos de 2019 e 2020 não houve comercialização de energia</p> <p>Energia comercializada em 2021 – 29.113.606,36 KWh          Rendimento energia elétrica comercializada – 3,73 KWh/t cana</p>
<p>7</p> <p><b>Rendimento bagaço comercializado e umidade:</b></p>	<p>FOR 007.03 - Memorial de Cálculo_ Indicadores Industriais - 2019 + 2020 + 2021 – VALE DO VERDÃO          _Movimentação de Estoque Bagaço VALE 2019, 2020, 2021          _Relação NF Vendas de Bagaço_ VALE 2019, 2020 e 2021          _NFE Venda Bagaço_ VALE _2019, 2020, 2021</p> <p>Quantidade de Bagaço Comercializado 2019 – 24.301,35 ton          Quantidade de Bagaço Comercializado 2020 – 7.809,04 ton          Quantidade de Bagaço Comercializado 2021 – 1.239,84 ton          Rendimento Bagaço Comercializado ( base úmida) – 4,27 Kg/ ton de cana</p> <p>Umidade 2019, 2020 e 2021 – 50%</p>
<p>8</p> <p><b>Bagaço próprio produzido e umidade:</b></p>	<p>FOR 007.03 - Memorial de Cálculo_ Indicadores Industriais - 2019 + 2020 + 2021 – VALE DO VERDÃO          _Movimentação de Estoque Bagaço_ VALE _2019, 2020 e 2021          _Relatorio SAP Bagaço Consumo Industria_ VALE _2019, 2020 e 2021</p> <p>Bagaço Próprio Consumido          2019 – 635.880,198 ton          2020 – 743.108,076 ton          2021 – 679.825,055 ton</p> <p>Quantidade (base úmida) 263,78 Kg/t cana</p>

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

		Umidade Bagaço = 50%
9	<b>Palha própria e umidade:</b>	Palha Própria Consumida 2019/2020/2021 - 0
10	<b>Bagaço de terceiros e umidade:</b>	<p>FOR 007.03 - Memorial de Cálculo_ Indicadores Industriais - 2019 + 2020 + 2021 – VALE DO VERDÃO          _Movimentação de Estoque Bagaço_Vale_2019 e 2021          _Relação NF Compras de Bagaço Terceiro_Vale_2019 e 2021          _NFE_Compras Bagaço_Vale_2019 e 2021</p> <p>Em 2020 não houve consumo de bagaço de terceiros</p> <p>2019 – 10.283,79 ton          2021 – 7.184,81 ton</p> <p>Qtde base úmida – 2,24 kg/ton cana</p> <p>Umidade 2019, 2020 e 2021 – 50%</p>
11	<b>Distância transporte bagaço terceiros:</b>	<p>_Foto Distancia Bagaço_Vale_2021          FOR 007.03 - Memorial de Cálculo_ Indicadores Industriais - 2019 + 2020</p> <p>Fornecedores –          Usina Panorama, Usina Floresta, Usina Cambuí</p> <p>Média Ponderada          2019 – 86,09 Km          2020 - 0          2020 – 55,70 Km</p>
12	<b>Palha de</b>	Não aplicável- sem consumo

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

	terceiros e umidade:	
13	Distância transporte palha terceiros:	Não aplicável- sem consumo
14	Cavaco de madeira e umidade:	Não aplicável- sem consumo
15	Distância transporte cavaco de madeira terceiros:	Não aplicável- sem consumo
16	Lenha e umidade:	<p>FOR 007.03 - Memorial de Cálculo_ Indicadores Industriais - 2019 , 2020, 2021 _Relatorio SAP Lenha Consumo_VALE_2019, 2020, 2021</p> <p>Lenha 2019 – 193 m<sup>3</sup> Lenha ( densidade) 2019 – 637,14 Kg/m<sup>3</sup> Lenha 2019 – 122.968,57 Kg</p> <p>Lenha 2020 – 195 m<sup>3</sup> Lenha ( densidade) 2020 – 637,14 Kg/m<sup>3</sup> Lenha 2020 – 124.242,86 Kg</p> <p>Lenha 2021 – 200 m<sup>3</sup> Lenha ( densidade) 2021 – 637,14 Kg/m<sup>3</sup> Lenha 2021 – 127.428,57 Kg</p> <p>Quantidade( base úmida) – 0,05 Kg/ton de cana Umidade ( 2019, 2020, 2021) – 45%</p>

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

<p>17</p> <p><b>Distância transporte lenha:</b></p>	<p>FOR 007.03 - Memorial de Cálculo_ Indicadores Industriais - 2019 + 2020 + 2021 – VALE</p> <p>Fornecedores:          Jamil Siqueira – localizado no Município de Hidrolândia – estado de Goiás          Wilton Lima de Castro – localizado no Município de Rio Verde – estado de Goiás</p> <p>Distância evidenciada através de foto do google maps extraído no momento da auditoria – MÉDIA PONDERADA – 127,41 Km          2019 – 232 Km          2020 – 76,3 Km          2021 – 76,3 Km</p>
<p>18</p> <p><b>Resíduos florestais e umidade:</b></p>	<p>Não consumido</p>
<p>19</p> <p><b>Distância transporte resíduos florestais:</b></p>	<p>Não consumido</p>
<p>20</p> <p><b>Consumo de Óleo combustível:</b></p>	<p>Não consumido</p>
<p>21</p> <p><b>Consumo de etanol anidro ou hidratado próprio:</b></p>	<p>FOR 007.03 - Memorial de Cálculo_ Indicadores Industriais - 2019 + 2020 + 2021 – VALE</p> <p>_Consumo Etanol Hidratado Posto Ind_ VALE _2019, 2020, 2021          _Movimentação Combustíveis_ VALE _2019, 2020, 2021          _Relação NF Transf. de Etanol Hidratado_ VALE _2019, 2020,2021          _Relação NF Transf. de Etanol Hidratado_ VALE _2019, 2020, 2021          _NFE Transf. Etanol Hidratado_ VALE 2019, 2020, 2021</p> <p>FOR 007.03 - Memorial de Cálculo_ Indicadores Industriais - 2019 + 2020 + 2021 – VALE</p> <p>_Consumo Diesel Ind_ VALE _2019, 2020, 2021          _Movimentação Combustíveis_ VALE _2019, 2020, 2021</p>

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

	<p>Consumo Etanol Hidratado          2019 - 181.667,612 L          2020 – 198.681,864 L          2021 – 201.611,474 L          Consumo – 0,07 L/ton de cana</p> <p>Consumo Etanol Anidro ( 2019, 2020, 2021 ) – 0</p>
22	<p><b>Consumo de biogás próprio ou terceiro:</b></p> <p>Não aplicável.</p>
23	<p><b>Eletricidade da rede:</b></p> <p>A energia consumida é transmitida pela Empresa Enel, e as medições de consumo são realizadas através de medidores internos e externos.</p> <p>06.027-Eletricidade da rede- mix médio – pastas 2019, 2020 e 2021</p>
24	<p><b>Eletricidade PCH, biomassa, eólica, solar:</b></p> <p>Não aplicável.</p>
25	<p><b>Diesel - B10, B11, B15, BX, B20 e B30</b></p> <p>FOR 007.03 - Memorial de Cálculo_ Indicadores Industriais - 2019 + 2020 + 2021 – VALE          Diesel B10 – 368.848,58          Diesel B11 – 255.094,45          Diesel B12- 244.768,41          Diesel B13 – 31.551,12          Diesel BX – 276.319,54          Teor de Diesel no BX 12,11%</p>
26	<p><b>Biodiesel - B100</b></p> <p>Não aplicável.</p>
25	<p><b>Fase de distribuição:</b></p> <p>100% rodoviário.          _Relação NF Vendas de Etanol Anidro_ VALE _2019,2020,2021          _NFE Venda Etanol Anidro_ VALE _2019, 2020,2021          _Relação NF Vendas de Etanol Hidratado_ VALE _2019,2020,2021          NFE Venda Etanol Anidro_ VALE _2019, 2020,2021          Venda de Etanol Anidro</p>

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

		2019 – 30.609.819L 2020 – 40.605.563 L 2021 – 40.098.279  Venda de Etanol Hidratado 2019 – 113.390.440 L 2020 – 88.127.031 L 2021 – 62.417.077 L
<b>C. OUTROS</b>		
26	<b>Licença de Operação:</b>	Licença de Funcionamento emitida pela SECRETARIA DE ESTADO DE MEIO AMBIENTE E DESENVOLVIMENTO SUSTENTÁVEL DO ESTADO DE GOIÁS Processo - 1297/2022 Licença - 383/2022 Validade da Licença: 25/11/2017
27	<b>Fluxograma de Produção:</b>	Evidência: Fluxograma Processo_VALE
28	<b>Balanco de Massa ART:</b>	Evidencias: Boletim Balanco ART e Perdas_VALE_2019, 2020, 2021
29	<b>Fluxograma e Descrição do Processo:</b>	Verificado Fluxograma do processo Evidência 20_Fluxograma Processo_VALE e na evidência Descritivo do Processo_VALE
30	<b>Fração Elegível:</b>	_FOR 001 03 Planilha de Áreas x Produção _ Escopo da Certificação RenovaBio 2019, 2020, 2021 - CLUSTER VVAA _FOR 001 03 Planilha de Áreas x Produção _ Escopo da Certificação RenovaBio 2019, 2020, 2021 - VALE _ELEGIBILIDADE VALE _2019, 2020, 2021 _ELEGIBILIDADE - CLUSTER_VVAA_2019, 2020, 2021 _FOR 012.03 _ Memorial de Cálculo da Elegibilidade Consolidada_VALE  Fração Elegível – 97,17%

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

31	Declaração do Sistema de Gestão:	Evidência: 53_Declaracao_Sistema_Gestao_Vale
32	i-SIMP:	SIMP VALE_2019, 2020, 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

<b>Organização (razão social):</b>	<b>Usina Vale do Verdão</b>
	<b>Usina Vale do Verdão - Unidade Cambuí</b>
	<b>Usina Vale do Verdão - Unidade Floresta</b>
	<b>Usina Vale do Verdão - Unidade Panorama</b>
<b>Endereços:</b>	<p>Cambuí: ROD BR 452, KM 33 - FAZENDA SAN CARLOS, ZONA RURAL. CEP: 75.920-000 / SANTA HELENA DE GOIAS/ GO</p> <p>Floresta: ROD. BR 060 - KM 351, S/N, Fazenda Floresta, Zona rural. CEP: 75.935-000 - SANTO ANTONIO DA BARRA/GO</p> <p>Panorama: OD BR 452 - KM 60 FAZENDA BOA SORTE, S/N, Zona Rural. CEP: 75.503-970. ITUMBIARA/GO</p> <p>Vale do Verdão: LOC FAZENDA BAESSA, S/N, Zona Rural. CEP: 75.970-000. TURVELANDIA/GO</p>
<b>Nº da Visita:</b>	01
<b>Data da visita:</b>	19/09/2022 a 29/09/2022
<b>Auditor-Líder:</b>	<b>Rafael Yukio Noguchi</b>
<b>Membro(s) de Equipe:</b>	<b>Gisele Morgado e João Fernando Suzana</b>
<b>Participantes Adicionais – Funções envolvidas:</b>	Não há
<b>Referência</b>	Resolução ANP n.º 758/2018
<b>Versão RenovaCalc:</b>	V. 7.0 de 22/12/2020
<b>Idioma:</b>	Português
<b>Biocombustível:</b>	Etanol de cana-de-açúcar
<b>Rota de Produção:</b>	E1GC
<b>Plano de Amostragem</b>	-

*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.**

<b>Data</b>	<b>Horário</b>	<b>Audidores</b>	<b>Unidades organizacionais e funcionais / Processos e Atividades</b>	<b>Responsável</b>
-	-	-	Desk Study: - Elaboração Plano de auditoria; - Cálculo amostral Elegibilidade; - Análise prévia dos documentos enviados	-
<b>19/09/2022</b>	-	Rafael N. / Gisele Morgado	Deslocamento dos auditores	



<b>Data</b>	<b>Horário</b>	<b>Auditores</b>	<b>Unidades organizacionais e funcionais / Processos e Atividades</b>	<b>Responsável</b>
<b>20/09/22</b>	<b>08:00 - 08:15</b>		Reunião de abertura: - Apresentações - Confirmação do escopo - Alinhamento do plano de auditoria	
	<b>08:15 - 09:00</b>	Rafael N. / Gisele Morgado	- 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).	
	<b>09:00 - 12:00</b>	Rafael N. / Gisele Morgado	- 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).	
	<b>12:00 - 13:00</b>	-	Almoço	
	<b>13:00 - 17:00</b>	Rafael N. / Gisele Morgado	- 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).	

<b>21/09/22</b>	<b>08:00 - 12:00</b>	Rafael N. / 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).	
	<b>12:00 - 13:00</b>	-	Almoço	
	<b>13:00 - 17:00</b>	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.	

22/09/22	08:00 - 12:00	Rafael N. / 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.	
	12:00 - 13:00	-	Almoço	
	13:00 - 17:00	Rafael N. / 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.	

23/09/22				
	08:00 - 12:00	Rafael N. / 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.	
	12:00 - 13:00	-	Almoço	
	13:00 - 17:00	Rafael N. / 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.	

26/09/22	08:00 - 12:00	Rafael N. / 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.	
	12:00 - 13:00	-	Almoço	
	13:00 - 17:00	Rafael N. / 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.	

27/09/22	08:00 - 12:00	Rafael N. / 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.	
	08:00 - 12:00	João Suzana	Visita a área industrial da Usina Vale do Verdão: 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	João Suzana	Visita a área industrial da Usina Cambui: 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	
	13:00 - 17:00	Rafael N. / Gisele Morgado	- 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).	

28/09/22	08:00 - 12:00	Rafael N. / Gisele Morgado	- 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).	
	08:00 - 12:00	João Suzana	Visita a área industrial da Usina Panorama: 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	João Suzana	Visita a área industrial da Usina Floresta: 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	
	13:00 - 17:00	Rafael N. / 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).	

29/09/22	08:00 - 12:00	Rafael N. / 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 - 16:20	Rafael N. / 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).	
	16:20 - 16:30		Reunião de interna de alinhamento da equipe de auditoria	
	16:30 - 17:00		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°:	44575, 44574, 44573, 44572	Tipo de Visita:	CERT	Visita n°:	1
Documento:	F0357 Plano de Auditoria	Issue n°:	0	Page n°:	6 de 6



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



## Registro de Realização da Auditoria

Organização:	Usina Vale do Verdão
Endereço:	
Auditor-Líder:	RAFAEL NOGUCHI
Membro(s) de Equipe:	GISELE MORENO, João SUZANA
Referência:	Resolução ANP nº 758 de 23 de novembro de 2018.

Registro de Presença		
Nome:	Função:	Data:
ALVARO JOSE OTAVIO	Supervisor contábil	20/09/22
Felipe Peres	Analista Controladoria	20/09/22
RODRIGO LUIS SCARELI	ANALISTA CONTROLADORIA	20/09/22
EDUARDO LEME CONCEIÇÃO	Analista Projetos	20/09/22
ALVARO JOSE OTAVIO	Supervisor contábil	21/09/22
EDUARDO LEME CONCEIÇÃO	Analista Projetos	21/09/22
Felipe Peres	ANALISTA CONTROLADORIA	21/09/22
Orceio Pereira Martins	Planejamento AGF	21/09/22
Oziel Freitas Costa	Enc. Controle Operado	21/09/22
EDUARDO LEME CONCEIÇÃO	Analista Projetos	21/09/22
ALEXANDRE PERES	ANALISTA CONTROLADORIA	22/09/22
ALVARO JOSE OTAVIO	Supervisor contábil	22/09/22
Somando Vieira Salteus	Gerente Financeiro	22/09/22
EDUARDO LEME CONCEIÇÃO	ANALISTA PROJETOS	23/09/22
ALVARO JOSE OTAVIO	Supervisor contábil	23/09/22
ALEXANDRE PERES	ANALISTA CONTROLADORIA	23/09/22
Somando Vieira Salteus	Gerente Financeiro	23/09/22
ALVARO JOSE OTAVIO	Supervisor contábil	26/09/22
ALEXANDRE PERES	ANALISTA CONTROLADORIA	26/09/22

Job n°:	46905   46929	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:	Usina Vale do Veredão
Endereço:	
Auditor-Lider:	Rafael Noguchi
Membro(s) de Equipe:	Gisele Morgado   João Suzana
Referência:	Resolução ANP nº 758 de 23 de novembro de 2018.

Registro de Presença		
Nome:	Função:	Data:
ALVARO JOHNS	Supervisor contábil	27/09/22
ALEXANDRE PERES	ANALISTA CONTROLADORIA	27/09/22
OTAVIO DE OTAVIO JR	COORD FINANCEIRO	27/09/22
Damião Fiani	Gerente Ambiental	27/09/22
Leandro Battiston Bertoco	Contador	28/09/22
CARLOS ANTONIO FERREIRA	Analista Sistemas	28/9/22
ALVARO JOSE OLAVO	Supervisor Contábil	28/09/22
ALEXANDRE PERES	ANALISTA CONTROLADORIA	28/09/22
ALVARO JOSE OLAVO	Supervisor Contábil	29/09/22
ALEXANDRE PERES	ANALISTA CONTROLADORIA	29/09/22
RODRIGO C. SCAELI	ANALISTA CONTROLADORIA	29/09/22
Fernando Salteus	Gerente Financeiro	29/09/22

Job n°:	46905   46929	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

<b>Organização:</b>	Usina Vale do Verdão – Visita Industrial
<b>Endereço:</b>	Fazenda Baessa, 318 - Zona Rural, Turvelândia - GO, CEP: 75930-000
<b>Auditor-Líder:</b>	Rafael Yukio Noguchi
<b>Membro(s) de Equipe:</b>	Gisele Morgado, João Fernando Suzana
<b>Referência:</b>	Resolução ANP nº 758 de 23 de novembro de 2018.

Registro de Presença		
Nome:	Função:	Data:
EDUARDO LEME CONCEIÇÃO	Analista Projetos	27.09.22
Wagner Arruda dos Santos	Enc. Administrativo	27/09/22
Fernanda K C Saki	Sup. Controle Qual.	27/09/22
Ilacop Alexandre Rinde	Enc. Posto Combustível	27/09/22
Ruan V. do Santos da Silva	Frentista	27/09/22
Dinilla Santos Lopes	Controladora	27/09/22
Luizel Lucas da Silva	Balancista	27/09/22
Kevin Soares da Silva	Balancista	27/09/22
Moacir Alves da Silva Jr	Gerente Faturamento	27/09/22
Moisés Ricardo de Silva Ferraz	Supervisor de laboratório	27/09/22
Oliveiro Nazare da Silva	Analista	27/09/22
Maria A. Vieira da Silva	sup. produção	27.09.22
Lucas Gomes da Silva	Analista BPF	27.09.22
Hugo Valentim de Souza	Supervisor de produção	27.09.22
Genivaldo Mendes da Silva	PROJETOS	27.09.22