

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

Organização:	Usina Vale do Verdão Panorama
Número do Contrato:	44573

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	23/01/2022 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.	-	-	23/01/2022 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	-	-	23/01/2022 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.			23/01/2022 Rafael Noguchi
5	Dados Primários / Combustível / Compra	21/09/2022: Verificado que as áreas totais declaradas como áreas produtivas totais estavam com variação alta entre 2019, 2020 e 2021. Foi solicitado esclarecimentos sobre a alta variação de área nas fazendas selecionadas in loco. Amostras selecionadas: 8121, 8034, 8037, 8020, 8025, 8012. Justificar e/ou corrigir.	Alexandre: Fazenda 8121, 8034, 8037, 8025 e 8012 – Área foi menor em 2020 e 2021 pois erradicou parte e teve plantio grãos na mesma. Fazenda 8020 houve colheita de muda em 2019 e 2020, ficando com a área completa apenas em 2021. Dados declarados na planilha Diferença Áreas Fornecedor Panorama.			23/01/2022 Rafael Noguchi
6	Dados Primários / Combustível / Compra	21/09/2022: 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: 2019: 300302 GASOLINA ADITIVADA 300303 GASOLINA COMUM	Alexandre: <u>Referente Compra Gasolina Aditivada – 2019</u> : 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. <u>Referente Compra Gasolina Comum – 2019</u> : 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			23/01/2022 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)
		300629 ALCOOL HIDRATADO POSTO DE ABASTECIMENTO 2020: 300302 GASOLINA ADITIVADA 300629 ALCOOL HIDRATADO POSTO DE ABASTECIMENTO 300692 ETANOL COMUM 2021: 300303 GASOLINA COMUM Justificar e/ou corrigir	2019. <u>Referente Compra Gasolina Aditivada – 2020:</u> 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. <u>Referente Compra Etanol Comum – 2020:</u> a diferença de 323,08 LT se refere as NF's 12864 e 484404 onde só houve a movimentação Fiscal (SAP-MIRO) em 2020. <u>Referente Compra Gasolina Comum – 2021:</u> 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.			
7	Dados Primários / Combustível	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 correta 14,883 m ³ e foi digitado 15 m ³ . Unidade Cambuí: Valor extraído do sistema: 11.821,852 m ³ 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	Alexandre: Referente Usina Floresta: No SAP a transação JB1N (Emissão NF) registrou corretamente 14,883 m ³ , porem na transação de Estoque MB1B mov. 309 devido erro funcionário, foi digitado 15 m ³ . Referente Usina Cambuí: O valor mencionado de 11.821,852 m ³ 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 ³ na JB1N (Emissão NF) e o estoque ficou correto na transação MB1B mov. 309	----	-.	23/01/2022 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>9.920 m³, em 2020</p> <p>Verificada divergência de compra de gasolina aditivada em 2020: valor extraído do sistema 3.828,00</p> <p>Verificada divergência de compra de álcool hidratado posto de abastecimento em 2020: evidencia extraída do sistema: 1.838.388,00</p> <p>Verificada divergência de compra de etanol comum ano 2020: Valor extraído do sistema: 12.068,19</p> <p>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)</p> <p>Divergência de compra de gasolina comum em 2020: Valor extraído do sistema: 7.469,03. Valor extraído do sistema: 7.469,03</p> <p>Justificar e/ou corrigir</p>	<p>(9,92 m3).</p> <p>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.</p> <p>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.</p> <p>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.</p> <p>Referente Compra Gasolina Comum quantidade extraída do sistema é menor que a 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.</p> <p>Obs.: A MIGO registra a entrada do estoque e a MIRO registra a entrada fiscal da NF no SAP. Para extração dos relatórios de evidencias utilizamos a transação ZSD014 que é uma base Fiscal.</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)
8	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 ANP através de e-mail a SGS.	----	-	23/01/2022 Rafael Noguchi
9	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	----	-	23/01/2022 Rafael Noguchi
10	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.	-	-	23/01/2022 Rafael Noguchi
11	Dados Primários / Fertilizantes	22/09/2022: Verificado diferença do valor de compras do SAP de fertilizantes sólidos. Justificar e/ou corrigir.	Alexandre: Dados corrigidos e declarados na Planilha Memorial Calculo_Geral_Insumos_Usinas-JRM1	-	-	23/01/2022 Rafael Noguchi
12	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	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	-	-	23/01/2022 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)
		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.	Sulfato de Zinco Heptahid compra em 2018 e não foram considerados na época por não atenderem aos critérios do Projeto daquele ano.			
13	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 Rubia C. F. de Lima
14	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	-	-	23/01/2022 Rafael Noguchi
15	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	-	-	23/01/2022 Rafael Noguchi
16	Fase industrial / Bagaço	23/09/2022: Verificado divergência em "Rendimento Bagaço Comercializado (base úmida)",	Alexandre: Divergência identificada se refere a Devolução ocorrida no período e que foi apresentada na auditoria em loco.	-	-	23/01/2022 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)
	comercializado	para a Usina Panorama, no ano de 2020. Justificar e/ou corrigir.	Evidencia consta no documento Movimentação de Estoque Bagaço_Panorama_2020			
17	Dados Primários / Fertilizantes (GRM)	<p>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. 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. Justificar e/ou Corrigir.</p>	Alexandre: Dados corrigidos e declarados na Planilha Memorial Calculo_Geral_Insumos_GRM e na FOR002.003	-	-	23/01/2022 Rafael Noguchi
18	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.	-	-	23/01/2022 Rafael Noguchi
19	Dados	28/09/2022:	Alexandre: Dados corrigidos e declarados na	-	-	23/01/2022

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	Foi verificado na NF de compra que há consumo de P2O5. Como há segredo industrial, deve-se considerar em Outros. Foi solicitado a inclusão do insumo. Valor consumido: 3.643,20.	Planilha Memorial Calculo_Geral_Insumos_Liborio e na FOR002.003 (Produto MOL - BB ADUBO FOLIAR)			Rafael Noguchi
20	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.	-	-	23/01/2022 Rafael Noguchi
21	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	-	-	23/01/2022 Rafael Noguchi
22	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.	Alexandre: Dados corrigidos e declarados na Planilha Memorial Calculo_Geral_Insumos_GRM e na FOR002.003	-	-	23/01/2022 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)
		Justificar e/ou Corrigir. 28/09/2022:				
23	Dados Primários / Combustíveis	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. 28/09/2022:	Alexandre: Dados corrigidos e declarados na Planilha FOR002.003 no momento da auditoria em loco.	-	-	23/01/2022 Rafael Noguchi
24	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 - Potássio Potássil - Adubo Adubem Ultracana Max Justificar e/ou Corrigir.	Alexandre: Dados corrigidos e declarados na Planilha Memorial Calculo_Geral_Insumos_GRM e na FOR002.003	-	-	23/01/2022 Rafael Noguchi
25	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	-	-	23/01/2022 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	Balanço de Massa	29/09/2022: Verificado que no Balanço de massa das unidades em certificação, não estão coerentes quando comparados as entradas e saídas de ART. Justificar e/ou Corrigir.	Alexandre: Correção efetuada e arquivos atualizados (Boletim Balanço ART e Perdas_Vale_2019)	-	-	23/01/2022 Rafael Noguchi
27	Fração elegível	29/09/2022: Verificado divergência dos valores de biomassa elegível da RenovaCalc da Usina Floresta, quando comparada com a memória de cálculo FOR 012. Justificar e/ou Corrigir.	Alexandre: Correção efetuada e arquivos atualizados RenovaCalc da Usina Floresta	-	-	23/01/2022 Rafael Noguchi
28	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	-	-	23/01/2022 Rafael Noguchi
29	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	-	-	23/01/2022 Rafael Noguchi
30	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	-	-	23/01/2022 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)
----	--------------------	-----------------------------	-------------------------------	----------------	-----------------	-----------------------------------

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 forma de <i>cluster</i> , diferenciando-se pela biomassa comprada, área queimada e teores de impureza.	Rafael Yukio	23/01/2023
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
A. FASE AGRÍCOLA:		
ABA "Informações sobre Elegibilidade"		
1	CAR:	345 CARs, Total elegível = aba Análise de elegibilidade = 5.789.518,83 t cana Apresentados os mapas de CAR para cada ano civil, bem como os demonstrativos Evidências: _ELEGIBILIDADE – PANORAMA _ELEGIBILIDADE - CLUSTER_VVAA_2019, 2020,2021 _FOR 001 03 Planilha de Áreas x Produção _ Escopo da Certificação RenovaBio 2019, 2020 E 2021 - CLUSTER VVAA

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

	_FOR 001 03 Planilha de Áreas x Produção _ Escopo da Certificação RenovaBio 2019, 2020 E 2021 - USINA PANORAMA _Planilha Elegibilidade Agrupada – PANORAMA _Planilha Elegibilidade Agrupada - CLUSTER_VVAA _FOR 012.03 _ Memorial de Cálculo da Elegibilidade Consolidada_ PANORAMA
2	Supressão de vegetação: Verificado os mapas por CAR com imagens de satélites Sentinel-2 - contém os metadados. Foi apresentado (Ambium) a área utilizada para a produção da planilha: _ 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 - USINA PANORAMA 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 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) Evidência: ELEGIBILIDADE – PANORAMA _ELEGIBILIDADE - CLUSTER_VVAA_2019, 2020 E 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
3	Declaração Técnica de Elegibilidade: Evidência: _ATESTADO_INFORMACOES_RENOVABIO_AMBIUM_USINA PANORAMA 2019, 2020 E 2021 _FOR 012.03 _ Memorial de Cálculo da Elegibilidade Consolidada_ PANORAMA Elegibilidade Consolidada – 95,38%
ABA "Dados Primários de Produtores"	
1	Área Total: Memória de cálculo: _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana)_GRM_ 2019 - USINA PANORAMA _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana)_JRM_2019 - USINA PANORAMA _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana)_Liborio_2019 - USINA PANORAMA

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

	<p>_FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana)_GRM_ 2020 - USINA PANORAMA</p> <p>_FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana)_JRM_2020 - USINA PANORAMA</p> <p>_FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana)_Liborio_2020 - USINA PANORAMA</p> <p>_FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana)_GRM_ 2021 - USINA PANORAMA</p> <p>_FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana)_JRM_2021 - USINA PANORAMA</p> <p>_FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana)_Liborio_2021 - USINA PANORAMA</p>												
<p>2</p> <p>Produção Total colhida para moagem:</p>	<p>As evidências foram colhidas in loco, a partir da emissão do relatório via sistema GATEC.</p> <p>2019 –</p> <p>_Relatorio Produção_Cluster_2019</p> <p>_Relatorio Produção_PANORAMA_2019 – GATEC(5.00.48.0066)</p> <p>_Relatório de NF’s referentes ao ano de 2019</p> <p>_Relatorio Produção_Proprietario_Cluster_2019</p> <p>_Relatorio_Faturamento_Cana_PANORAMA_2019</p> <p>_Relatorio_Faturamento_Cana_Cluster_2019</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>PROPRIETARIO</th> <th>Produção (t)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>PADRÃO</td> <td>1.016.250,660</td> </tr> <tr> <td>PRIMARIOS GRM</td> <td>413.110,110</td> </tr> <tr> <td>PRIMARIOS LIBORIO</td> <td>547.242,010</td> </tr> <tr> <td>PRIMARIOS USINA/JRM</td> <td>6.621.555,952</td> </tr> <tr> <td>Total Geral</td> <td>8.598.158,732</td> </tr> </tbody> </table> <p>2020</p> <p>Relatorio Produção_Cluster_2019</p>	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	Total Geral	8.598.158,732
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												
Total Geral	8.598.158,732												

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

_Relatorio Produção_PANORAMA_2020 – GATEC(5.00.48.0066)
 _Relatório de NF's referentes ao ano de 2020
 _Relatorio Produção_Proprietario_Cluster_2020
 _Relatorio_Faturamento_Cana_PANORAMA_2020
 _Relatorio_Faturamento_Cana_Cluster_2020

PROPRIETARIO	Produção (t)
PADRÃO	881.218,700
PRIMARIOS GRM	377.539,420
PRIMARIOS LIBORIO	578.931,140
PRIMARIOS USINA/JRM	6.388.268,701
Total Geral	8.225.957,961

2021

_Relatorio Produção_PANORAMA_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_PANORAMA i_2021
 _Relatorio_Faturamento_Cana_Cluster_2021

PROPRIETARIO	Produção (t)
PADRÃO	742.319,622
PRIMARIOS GRM	363.594,530
PRIMARIOS LIBORIO	543.650,118
PRIMARIOS USINA/JRM	5.662.337,230
Total Geral	7.311.901,500

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

3	Quantidade comprada pela usina:	Boletim Industrial – ano 2019, 2020, 2021
4	Teor de impurezas vegetais e umidade:	<p>Gerado no sistema GATEC –LAB0018 - Versão 5.01.00.0013</p> <p>2019</p> <p>_Relatorio Impurezas_ PANORAMA _2019</p> <p>_FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana)_GRM_ 2019 - USINA PANORAMA (ABA Memorial Agrícola)</p> <p>_FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana)_JRM_2019 - USINA PANORAMA (ABA Memorial Agrícola)</p> <p>_FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana)_Liborio_2019 - USINA PANORAMA (ABA Memorial Agrícola)</p>
5	Teor de impurezas minerais:	<p>2020</p> <p>_Relatorio Impurezas_ PANORAMA _2019</p> <p>_FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana)_GRM_ 2020 - USINA PANORAMA (ABA Memorial Agrícola)</p> <p>_FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana)_JRM_2020 - USINA PANORAMA (ABA Memorial Agrícola)</p> <p>_FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana)_Liborio_2020 - USINA PANORAMA (ABA Memorial Agrícola)</p> <p>2021</p> <p>_Relatorio Impurezas_ PANORAMA _2019</p> <p>_FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana)_GRM_ 2021 - USINA PANORAMA (ABA Memorial Agrícola)</p> <p>_FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana)_JRM_2021 - USINA PANORAMA (ABA Memorial Agrícola)</p> <p>_FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana)_Liborio_2021 - USINA PANORAMA (ABA Memorial Agrícola)</p> <p>Boletim Industrial ano 2019, 2020, 2021</p>

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

6 Palha recolhida:	<p>Não aplicável- 2019 – não houve recolhimento de palha 2020 - não houve recolhimento de palha 2021 - não houve recolhimento de palha</p>
7 Área queimada:	<p>2019 Área de Queima GRM – não houve JRM - 2.725,59 hectares Libório – 1,59 hectares</p> <p>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 - USINA PANORAMA (ABA Memorial Agrícola) _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana)_JRM_2019 - USINA PANORAMA (ABA Memorial Agrícola) _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana)_Liborio_2019 - USINA PANORAMA (ABA Memorial Agrícola)</p> <p>2020 Área de Queima GRM – não houve JRM - 2.088,61 hectares Libório – não houve</p> <p>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 - USINA PANORAMA (ABA Memorial Agrícola) _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana)_JRM_2020 - USINA PANORAMA (ABA Memorial Agrícola) _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana)_Liborio_2020 - USINA PANORAMA (ABA Memorial Agrícola)</p> <p>2021 Área de Queima GRM – não houve</p>

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

	<p>JRM - 303,14 hectares Libório – não houve</p> <p>Relatório GATEC (_Area de Queima_GRM_2021 / _Area de Queima_JRM_2021 / _Area de Queima_Liborio_2021) Memoria de cálculo 2021</p> <p>FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana)_GRM_ 2021 - USINA PANORAMA (ABA Memorial Agrícola) _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana)_JRM_2021 - USINA PANORAMA (ABA Memorial Agrícola) _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana)_Liborio_2021 - USINA PANORAMA (ABA Memorial Agrícola)</p>
<p>8 Corretivos:</p>	<p>Consumo: Gerado in loco no GATEC Boletim Industrial – 2019, 2020, 2021</p> <p>Memória de cálculo: FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana)_GRM_ 2019 - USINA PANORAMA I (ABA Memorial Agrícola) _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana)_JRM_2019 - USINA PANORAMA (ABA Memorial Agrícola) _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana)_Liborio_2019 - USINA PANORAMA (ABA Memorial Agrícola)</p> <p>FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana)_GRM_ 2020 - USINA PANORAMA (ABA Memorial Agrícola) _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana)_JRM_2020 - USINA PANORAMA (ABA Memorial Agrícola) _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana)_Liborio_2020 - USINA PANORAMA (ABA Memorial Agrícola)</p> <p>FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana)_GRM_ 2021 - USINA PANORAMA (ABA Memorial Agrícola) _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana)_JRM_2021 - USINA PANORAMA (ABA Memorial Agrícola) _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana)_Liborio_2021 - USINA PANORAMA (ABA Memorial Agrícola)</p>
<p>9 Fertilizantes sintéticos:</p>	<p>CONSUMO Gerado relatório in loco:</p>

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

	<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 Relatório Compra_Fertilizantes_Foliar_GRM_2021 Relatório Compra_Fertilizantes_Foliar_GRM_2021.pdf Relatório Compra_Fertilizantes_GRM_2021 (1).pdf Relatório Compra_Fertilizantes_GRM_2021.pdf Relatório Compra_Adjuvantes_GRM_2021 (1).pdf Relatório Compra_Adjuvantes_GRM_2021 (1).pdf</p> <p>Memória de cálculo: FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana)_GRM_ 2019 - USINA PANORAMA (ABA Memorial Agrícola) _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana)_JRM_2019 - USINA PANORAMA (ABA Memorial Agrícola) _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana)_Liborio_2019 - USINA PANORAMA (ABA Memorial Agrícola)</p> <p>FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana)_GRM_ 2020 - USINA PANORAMA (ABA Memorial Agrícola) _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana)_JRM_2020 - USINA PANORAMA (ABA Memorial Agrícola) _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana)_Liborio_2020 - USINA PANORAMA (ABA Memorial Agrícola)</p> <p>FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana)_GRM_ 2021 - USINA PANORAMA (ABA Memorial Agrícola) _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana)_JRM_2021 - USINA PANORAMA (ABA Memorial Agrícola) _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana)_Liborio_2021 - USINA PANORAMA (ABA Memorial Agrícola)</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_ _FISPQS Fert_Organicos_GRM_ _FISPQS Fert_Organicos_GRM_ _NFS Fert_Organicos_GRM _NFS Fert_Organicos_JRM_</p>

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

	<p>Memória de cálculo: FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana)_GRM_ 2019 - USINA PANORAMA (ABA Memorial Agrícola) _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana)_JRM_2019 - USINA PANORAMA (ABA Memorial Agrícola) _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana)_Liborio_2019 - USINA PANORAMA (ABA Memorial Agrícola)</p> <p>FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana)_GRM_ 2020 - USINA PANORAMA I (ABA Memorial Agrícola) _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana)_JRM_2020 - USINA PANORAMA I (ABA Memorial Agrícola) _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana)_Liborio_2020 - USINA PANORAMA I (ABA Memorial Agrícola)</p> <p>FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana)_GRM_ 2021 - USINA PANORAMA (ABA Memorial Agrícola) _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana)_JRM_2021 - USINA PANORAMA (ABA Memorial Agrícola) _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana)_Liborio_2021 - USINA PANORAMA (ABA Memorial Agrícola)</p>
<p>11 Combustível:</p>	<p>Memória de cálculo Memória de cálculo: FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana)_GRM_ 2019 - USINA PANORAMA (ABA Memorial Agrícola) _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana)_JRM_2019 - USINA PANORAMA (ABA Memorial Agrícola) _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana)_Liborio_2019 - USINA PANORAMA (ABA Memorial Agrícola)</p> <p>FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana)_GRM_ 2020 - USINA PANORAMA (ABA Memorial Agrícola) _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana)_JRM_2020 - USINA PANORAMA (ABA Memorial Agrícola) _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana)_Liborio_2020 - USINA PANORAMA I (ABA Memorial Agrícola)</p> <p>FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana)_GRM_ 2021 - USINA PANORAMA (ABA Memorial Agrícola) _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana)_JRM_2021 - USINA PANORAMA I (ABA Memorial Agrícola) _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana)_Liborio_2021 - USINA PANORAMA (ABA Memorial Agrícola)</p>
<p>12 Eletricidade:</p>	<p>Não se aplica</p>

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

ABA "Dados Padrão de Produtores"

1	Área total:	_ELEGIBILIDADE - CLUSTER_VVAA_2019, 2020, 2021 . _ELEGIBILIDADE - PANORAMA_2019, 2020, 2021 _FOR 001 03 Planilha de Áreas x Produção _ Escopo da Certificação RenovaBio 2019, 2020,2021 - USINA PANORAMA _FOR 001 03 Planilha de Áreas x Produção _ Escopo da Certificação RenovaBio 2019, 2020, 2021 - CLUSTER VVAA Área Total 2019 – 5.170,72 2019 Cluster – 14.307 2020 – 2.302,62 2020 Cluster – 12.240,35 2021 – 1.587,64 2021 Cluster- 10.293,80
2	Produção Total colhida para moagem:	_ELEGIBILIDADE - CLUSTER_VVAA_2019, 2020, 2021 . _ELEGIBILIDADE - PANORAMA_2019, 2020, 2021 _FOR 001 03 Planilha de Áreas x Produção _ Escopo da Certificação RenovaBio 2019, 2020,2021 - USINA PANORAMA _FOR 001 03 Planilha de Áreas x Produção _ Escopo da Certificação RenovaBio 2019, 2020, 2021 - CLUSTER VVAA
3	Quantidade comprada pela usina:	Produção de cana 2019 – 343.302,90 2019 Cluster – 1.007.022,06 2020 – 160.648,70 2020 Cluster – 870.757,66 2021 – 102.983,82 2021 Cluster- 739.082,98
4	Teor de	Teor de Impurezas Vegetais – 68,59 kg/ton de cana

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

impurezas vegetais e umidade:	Umidade – 50%
5 Teor de impurezas minerais:	Teor de Impurezas Minerais – 5,73 Kg/ton de cana
6 Palha recolhida:	Não se aplica
B. FASE INDUSTRIAL (RenovaCalc - ABA E1GC)	
1 Quantidade total de cana processada:	<p>Quantidade total de cana processada: Sistema GATEC (5.40.46.0317) – Boletim Industrial - Safra: 2019/2020 - 13/11/2020 – 09:44 / Safra: 2020/2021 - 23011/2020 – 14:54 / Safra: 2021/2022 - 03/11/2021 – 15:57</p> <p>_FOR 007.03 - Memorial de Cálculo_ Indicadores Industriais - 2019 + 2020 + 2021 – PANORAMA</p> <p>2019 – 2.292.296,473 t cana 2020 – 2.014.713,76 t cana 2021 – 1.732.136,67 t cana</p> <p>Quantidade de cana processada – 1.762.762,03 ton</p>
2 Quantidade de palha processada:	Não se aplica
3 Rendimento etanol anidro:	<p>_FOR 007.03 - Memorial de Cálculo_ Indicadores Industriais - 2019 + 2020 + 2021 – PANORAMA</p> <p>_Estoque Final de Etanol Anidro_ PANORAMA _2019, 2020, 2021</p> <p>_Estoque Inicial de Etanol Anidro_ PANORAMA _2019, 2020, 2021</p> <p>_Movimentação de Estoque Etanol Anidro_ PANORAMA uí_2019, 2020, 2021</p> <p>_Relação NF Vendas de Etanol Anidro_ PANORAMA _2019, 2020, 2021</p> <p>_Relação NF Vendas de Etanol Anidro_ PANORAMA _2019, 2020, 2021</p> <p>_NFE Venda Etanol Anidro_ PANORAMA í_2019, 2020, 2021</p> <p>_Boletim Industrial Gatec_ PANORAMA _2019, 2020, 2021</p> <p>Produção Etanol Anidro</p> <p>2019 – 28.619.462 litros</p> <p>2020 – 18.295.200 litros</p>

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

	<p>2021 – 23.016.191 litros Rendimento 11,52 l/ton de cana</p>
4	<p>Rendimento etanol hidratado:</p> <p>FOR 007.03 - Memorial de Cálculo_ Indicadores Industriais - 2019 + 2020 + 2021 – PANORAMA i _Estoque Final de Etanol Hidratado_ PANORAMA _2019, 2020, 2021 _Estoque Inicial de Etanol Hidratado_ PANORAMA _2019, 2020, 2021 _Movimentação de Estoque Etanol Hidratado_ PANORAMA _2019, 2020, 2021 _Relação NF Vendas de Etanol Hidratado_ PANORAMA _2019, 2020, 2021 _Relação NF Vendas de Etanol Hidratado_ PANORAMA _2019, 2020, 2021 _NFE Venda Etanol Hidratado_ PANORAMA _2019, 2020, 2021 _Boletim Industrial Gatec_ PANORAMA _2019, 2020, 2021</p> <p>Produção Etanol Hidratado 2019 – 82.171.385 litros 2020 – 65.117.848 litros 2021 – 53.158.680 litros Rendimento 33,02 l/ton de cana</p>
5	<p>Rendimento açúcar:</p> <p>FOR 007.03 - Memorial de Cálculo_ Indicadores Industriais - 2019 + 2020 + 2021 – PANORAMA i _Estoque Final de Açúcar_ PANORAMA _2019, 2020, 2021 _Estoque Inicial de Açúcar_ PANORAMA _2019, 2020, 2021 _Movimentação de Estoque Açúcar_ PANORAMA _2019, 2020, 2021 _Relação NF Vendas de Açúcar_ PANORAMA _2019, 2020, 2021 _Relação NF Vendas de Açúcar_ PANORAMA _2019, 2020, 2021 _NFE Venda Açúcar_ PANORAMA _2019, 2020, 2021 _Boletim Industrial Gatec_ PANORAMA _2019, 2020, 2021</p> <p>Produção de açúcar 2019 – 2.412.688 sacos – 120.633.400 Kg Produção de açúcar 2020 - 2.839.023 sacos – 141.951.150 kg Produção de açúcar 2021 - 2.296.686 sacos – 114.834.300 Kg Moagem de cana total – 6.069.772,26 ton Rendimento Açúcar – 62.18 Kg/ ton de cana</p>

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

6	Rendimento energia elétrica comercializada:	Sem comercialização de energia
7	Rendimento bagaço comercializado e umidade:	<p> FOR 007.03 - Memorial de Cálculo_ Indicadores Industriais - 2019 + 2020 + 2021 – PANORAMA _Movimentação de Estoque Bagaço_ PANORAMA 2019, 2020, 2021 _Relação NF Vendas de Bagaço_ PANORAMA 2019, 2020 e 2021 _NFE Venda Bagaço_ PANORAMA _2019, 2020, 2021 </p> <p> Quantidade de Bagaço Comercializado 2019 – 39.327.800 kg Quantidade de Bagaço Comercializado 2020 – 13.850.120 kg Quantidade de Bagaço Comercializado 2021 – 36.917.560 kg </p> <p> Rendimento Bagaço Comercializado (base úmida) – 14,84 Kg/ ton de cana </p> <p> Umidade 2019, 2020 2 2021 – 50% </p>
8	Bagaço próprio produzido e umidade:	<p> FOR 007.03 - Memorial de Cálculo_ Indicadores Industriais - 2019 + 2020 + 2021 – PANORAMA _Movimentação de Estoque Bagaço_ PANORAMA _2019, 2020 e 2021 _Relatorio SAP Bagaço Consumo Industria_ PANORAMA _2019, 2020 e 2021 </p> <p> Bagaço Próprio Consumido 2019 – 538.945,17 ton 2020 – 534.242,68 ton 2021 – 458.997,00 ton </p> <p> Moagem de cana total 6.069.772,26 ton Quantidade (base úmida) 252,43 Kg/t cana </p> <p> Umidade Bagaço = 50% </p>

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

9	Palha própria e umidade:	Palha Própria Consumida 2019/2020/2021 - 0
10	Bagaço de terceiros e umidade:	Não aplicável- sem consumo
11	Distância transporte bagaço terceiros:	Não aplicável- sem consumo
12	Palha de terceiros e umidade:	Não aplicável- sem consumo
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 – PANORAMA _Relatorio SAP Lenha Consumo_PANORAMA_2019, 2020, 2021</p> <p>Lenha 2019 – 163 m³ Lenha (densidade) 2019 – 637,14 Kg/m³ Lenha 2019 – 103.854,29 Kg</p> <p>Lenha 2020 – 125 m³ Lenha (densidade) 2020 – 637,14 Kg/m³</p>

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

	<p>Lenha 2020 – 79.642,86 Kg</p> <p>Lenha 2021 – 115 m³</p> <p>Lenha (densidade) 2021 – 637,14 Kg/m³</p> <p>Lenha 2021 – 73.271,43 Kg</p> <p>Quantidade(base úmida) – 0,04 Kg/ton de cana</p> <p>Umidade (2019, 2020, 2021) – 45%</p>
17	<p>Distância transporte lenha:</p> <p>FOR 007.03 - Memorial de Cálculo_ Indicadores Industriais - 2019 + 2020 + 2021 – PANORAMA</p> <p>Fornecedor Jamil Siqueira – localizado no Município de Hidrolândia – estado de Goiás</p> <p>Distância evidenciada através de foto do google maps extraído no momento da auditoria – 201 Km</p>
18	<p>Resíduos florestais e umidade:</p> <p>Não consumido</p>
19	<p>Distância transporte resíduos florestais:</p> <p>Não consumido</p>
20	<p>Consumo de Óleo combustível:</p> <p>Não consumido</p>
21	<p>FOR 007.03 - Memorial de Cálculo_ Indicadores Industriais - 2019 + 2020 + 2021 – PANORAMA</p> <p>_Consumo Etanol Hidratado Posto Ind_ PANORAMA í_2019, 2020, 2021</p> <p>_Movimentação Combustíveis_ PANORAMA _2019, 2020, 2021</p> <p>_Relação NF Transf. de Etanol Hidratado_ PANORAMA í_2019, 2020,2021</p> <p>_Relação NF Transf. de Etanol Hidratado_ PANORAMA _2019, 2020, 2021</p> <p>_NFE Transf. Etanol Hidratado_ PANORAMA 2019, 2020, 2021</p> <p>FOR 007.03 - Memorial de Cálculo_ Indicadores Industriais - 2019 + 2020 + 2021 – PANORAMA</p>

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

	Consumo Diesel Ind PANORAMA _2019, 2020, 2021 _Movimentação Combustíveis_ PANORAMA _2019, 2020, 2021 Consumo Etanol Hidratado 2019 – 42.027,09l 2020 – 43.036,18l 2021 – 38.675,93l Consumo Etanol Anidro (2019, 2020, 2021) – 0
22	Consumo de biogás próprio ou terceiro: Não aplicável.
23	Eletricidade da rede: A energia consumida é transmitida pela Empresa Enel, e as medições de consumo são realizadas através de medidores internos e externos. 06.027-Eletricidade da rede- mix médio – pastas 2019, 2020 e 2021
24	Eletricidade PCH, biomassa, eólica, solar: Não aplicável.
25	Diesel - B10, B11, B15, BX, B20 e B30 FOR 007.03 - Memorial de Cálculo_ Indicadores Industriais - 2019 + 2020 + 2021 – PANORAMA Diesel B10 – 182.291,59 Diesel B11 - 118.562,79 Diesel B12- 94.796,36 Diesel B13 – 17.048,53 Diesel BX – 111.844,89
26	Biodiesel - B100 Não aplicável.
25	Fase de distribuição: 100% rodoviário. _Relação NF Vendas de Etanol Anidro_ PANORAMA _2019,2020,2021 _NFE Venda Etanol Anidro_ PANORAMA _2019, 2020,2021 _Relação NF Vendas de Etanol Hidratado_ PANORAMA _2019,2020,2021 NFE Venda Etanol Anidro_ PANORAMA _2019, 2020,2021 Venda de Etanol Anidro

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

		2019 – 31.724.595l 2020 – 19.114.604l 2021 – 24.244.788l Venda de Etanol Hidratado 2019 – 70.646.949l 2020 – 67.429.332l 2021 – 84.224.925l
C. OUTROS		
26	Licença de Operação:	Licença de Funcionamento emitida pela SECRETARIA DE ESTADO DE MEIO AMBIENTE E DESENVOLVIMENTO SUSTENTÁVEL DO ESTADO DE GOIÁS Processo - 1500/2017 Licença - 208/2021 Validade da Licença: 05/05/2026
27	Fluxograma de Produção:	Evidência: Fluxograma Processo_PANORAMA
28	Balanco de Massa ART:	Evidencias: Boletim Balanco ART e Perdas_Panorama_2019, 2020, 2021
29	Fluxograma e Descrição do Processo:	Verificado Fluxograma do processo Evidência 22_Fluxograma Processo_Panorama e na evidência Descritivo do Processo_Panorama
30	Fração Elegível:	_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 - USINA PANORAMA _ELEGIBILIDADE - PANORAMA_2019, 2020, 2021 _ELEGIBILIDADE - CLUSTER_VVAA_2019, 2020, 2021 _FOR 012.03 _ Memorial de Cálculo da Elegibilidade Consolidada_ PANORAMA _FOR 012.03 _ Memorial de Cálculo da Elegibilidade Consolidada_ PANORAMA

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

		Fração Elegível – 95,38%
31	Declaração do Sistema de Gestão:	Evidência: 54_Declaracao_Sistema_Gestao_Panorama
32	i-SIMP:	SIMP Panorama_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

Organização (razão social):	Usina Vale do Verdão
	Usina Vale do Verdão - Unidade Cambuí
	Usina Vale do Verdão - Unidade Floresta
	Usina Vale do Verdão - Unidade Panorama
Endereços:	<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>
Nº da Visita:	01
Data da visita:	19/09/2022 a 29/09/2022
Auditor-Líder:	Rafael Yukio Noguchi
Membro(s) de Equipe:	Gisele Morgado e João Fernando Suzana
Participantes Adicionais – Funções envolvidas:	Não há
Referência	Resolução ANP n.º 758/2018
Versão RenovaCalc:	V. 7.0 de 22/12/2020
Idioma:	Português
Biocombustível:	Etanol de cana-de-açúcar
Rota de Produção:	E1GC
Plano de Amostragem	-

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

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

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

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

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

21/09/22	08:00 - 12:00	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).	
	12:00 - 13:00	-	Almoço	
	13:00 - 17:00	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 OLAVIA	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 OLAVIA	Supervisor contábil	21/09/22
EDUARDO LEME CONCEIÇÃO	Analista Projetos	21/09/22
Felipe Peres	ANALISTA CONTROLADORIA	21/09/22
Orceio Pereira Martins	Planejamento AGI	21/09/22
Oziel Freitas Costa	Enc. Controle Especial	21/09/22
EDUARDO LEME CONCEIÇÃO	Analista Projetos	21/09/22
ALEXANDRE PERES	ANALISTA CONTROLADORIA	22/09/22
ALVARO JOSE OLAVIA	Supervisor contábil	22/09/22
Somando Vieira Salteus	Gerente Financeiro	22/09/22
EDUARDO LEME CONCEIÇÃO	ANALISTA PROJETOS	23/09/22
ALVARO JOSE OLAVIA	Supervisor contábil	23/09/22
ALEXANDRE PERES	ANALISTA CONTROLADORIA	23/09/22
Somando Vieira Salteus	Gerente Financeiro	23/09/22
ALVARO JOSE OLAVIA	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 Verão
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 Battistoni Bertoco	Contador	28/09/22
CARLOS ANTONIO FERREIRA	Analista Sistemas	28/9/22
ALVARO JOSÉ OLAVO	Supervisor Contábil	28/09/22
ALEXANDRE PERES	ANALISTA CONTROLADORIA	28/09/22
ALVARO JOSÉ 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

Organização:	Usina Vale do Verdão – Unidade Panorama – Visita Industrial
Endereço:	Rodovia BR 452 - km 60 Fazenda Boa Sorte, S/N, Zona Rural Itumbiara – GO, CEP: 75503-970
Auditor-Líder:	Rafael Yukio Noguchi
Membro(s) de Equipe:	Gisele Morgado, João Fernando Suzana
Referência:	Resolução ANP nº 758 de 23 de novembro de 2018.

Registro de Presença		
Nome:	Função:	Data:
Fernanda R. C. Sanli	Sup. Controle Qualidade	29/09/22
Vanderli R. Silva	Sup. DEST. IARIA	29/09/22
PLATON ANDRADE	SUP. ELETRICA	29/09/22
PAULO SERGIO DARI	GERENTE INDUSTRIAL	29/09/22
PAULO J. APPROBATO	GERENTE AGRICOLA	29/09/22
EDUARDO CARLOS CONCEIÇÃO	ANALISTA PROJETOS	29/09/22
Wagner A. dos Santos	Enc. Administrativo	29/09/22
Geanduz M. M. M.	ENC-POSTO COMBUSTIVEL	29/09/22
FLINILDO BEZERRA DE SOUZA	FRENTISTA POSTO COM.	29/09/22
Carlos Eduardo B. Andrade	Balancista	29/09/22
David K. K. N. Faria	Analista Controle Agri	29/09/22
Wesley Batista	aux. laboratorial	29/09/22
João Batista Gomes	Soldador	29/09/22
Alexandro Candido da Silva	Sp. Equip. Colheita	29/09/22
Eleilton Elias Batista Resende	Sup. de Processo	29/09/22
Igor Ricardo Inacio da Cunha	Com. de laboratório	29/09/22
Melissa Vito De Oliveira	ENC. ALMOX. INSUMOS AGR	29/09/22