

Relatório 50955 rev2

(Credenciamento SGS.002, Despacho nº 86, 25/01/2019)

Relatório de Verificação da Produção Eficiente de Biocombustível

Organização (razão social):	SÃO MARTINHO S.A.
CNPJ:	51.466.860/0062-78
Endereço:	Rodovia GO 164, Fazenda Boa Vista, s/n, km 10, Zona Rural Quirinópolis, GO, CEP: 75.860-000
Nº da Visita:	1
Data da visita:	07,08 e 09/05/2024: Presencial – João Suzana e Rubia Floriano 03,04,05,06 e 07/06/2024: Remoto – João Suzana e Aline Lopes
Auditor-Líder:	João Fernando Suzana – JFS
Membro(s) de Equipe:	Aline Santos Lopes – ASL Rubia Claudia Floriano de Lima – RCFL
Referência:	Verificado de acordo com a ISO 14065:2015 em atendimento aos requisitos da Resolução ANP nº 758/2018
Versão RenovaCalc:	V. 7.0 de 22/12/2020
Idioma:	Português
Escopo da Auditoria:	Etanol anidro e hidratado de cana-de-açúcar e milho
Período da Renovacalc:	2021, 2022 e 2023



Auditor Líder: João Fernando Suzana



 Responsável Técnico e Autorizado por
 Rafael Yukio O. Noguchi
 Coordenador de Projetos

Data: 30 de novembro de 2024

 SGS do Brasil Ltda
 CNPJ: 33.182.809/0083-87
 Av. Piracema, 1341 – Galpão Horizon
 Barueri/SP - CEP 06460-030
 Telefone 55 11 3883-8880
 Fax 55 11 3883-8899
 www.sgsgroup.com.br

1. APRESENTAÇÃO

A SGS foi contratada pela **SÃO MARTINHO S.A.** (aqui denominada como “CLIENTE”), para a verificação da Produção Eficiente de Biocombustível no período de 2021, 2022 e 2023.

A certificação da Produção Eficiente de Biocombustível faz parte do Programa RenovaBio, instituído pela Política Nacional de Biocombustíveis (Lei nº 13.576/2017), que segundo a Agência Nacional de Petróleo, Gás Natural e Biocombustível (ANP), seu principal objetivo é o estabelecimento de metas nacionais anuais de descarbonização para o setor de combustíveis, de forma a incentivar o aumento da produção e da participação de biocombustíveis na matriz energética de transportes do país.

A SGS conduziu uma validação de terceira parte da RenovaCalc (ferramenta de cálculo da intensidade de carbono de biocombustíveis) em atendimento aos requisitos da Resolução ANP nº 758, de 23 de novembro de 2018, para o período de 2021, 2022 e 2023. A auditoria foi baseada no escopo de verificação, objetivos e critérios como acordado entre CLIENTE e a SGS, pautados na Resolução supracitada, Informes Técnicos e legislações pertinentes.

O presente relatório visa apresentar a Nota de Eficiência Energético-Ambiental da respectiva usina auditada a partir das informações inseridas na RenovaCalc, tendo sido reportadas de forma correta, completa, consistente, transparente e livre de erros e/ou omissões.

Para isso, primeiramente será apresentada a equipe auditora e as responsabilidades da firma inspetora. Posteriormente, serão descritos o escopo, a metodologia, o plano de amostragem da respectiva auditoria, a análise de elegibilidade realizada pela certificadora, validação das Planilhas, os resultados da verificação realizada *in loco* composta pelos registros de ações corretivas, observações e evidências e da consulta pública. Por fim, a conclusão, contendo a nota e o fator de emissão de CBios (crédito de descarbonização).

2. EQUIPE DE CERTIFICAÇÃO

A equipe auditora, além da qualificação apresentada abaixo, possui treinamento e experiência em sistemas de gestão, inventários de gases de efeito estufa, planejamento de auditorias e execução de auditorias, de acordo com ISO 19011 ou ISO/IEC 17021.

Auditor Líder: João Fernando Suzana

Bacharel em Engenharia de Produção Mecânica pela UNIP – Universidade Paulista Sorocaba. Certificação Green Belt OPEX em Lean Six Sigma pela Whirlpool Latin America. Auditor Líder Integrado ISO 9001:2015, ISO 14001:2015 e 45001:2018. Consultor em Sistemas de Gestão ISO 9001 e IATF 16949 (Qualidade), ISO 14001 (Meio Ambiente), ISO 45001 (Saúde Ocupacional e Segurança do Trabalho) e Projetos Especiais com mais de 17 anos de experiência na área da Qualidade no gerenciamento de Sistemas de Gestão Integrados ISO 9001, 14001, 45001 e IATF 16949. Especialista em Certificação de Produtos em Fios, Cabos e Cordões Flexíveis. Sólida experiência em assessoria, treinamentos, auditorias e certificações IATF 16949, ISO 9001, ISO 14001 e ISO 45001, homologação para processos de licitação como Petrobras, Energisa, Alstom e Metrô. Atuação com ferramentas e técnicas de gerenciamento pertinentes ao Sistema de Gestão, como por exemplo Calibração de instrumentos, Cadastro de Código de Barras, Cadastro de Registros de Produtos Compulsórios, além da utilização das ferramentas APQP, CEP, FMEA, MSA, PPAP e IMDS.

Responsabilidades: liderar o processo de auditoria *in loco*, validando as informações apresentadas pelo auditado em comparação as informações fornecidas na Planilha de Produtores e RenovaCalc; elaborar o relatório parcial e final e validar a Nota de Eficiência Energético-Ambiental.

Auditora: Rubia Claudia Floriano de Lima

Tecnóloga em Processos de Produção pela FATEC – Sorocaba, Pós-graduada em Segurança de Alimentos, auditoria líder em ISO 9001:2015 e FSSC 22000. Auditoria interna nas normas ISO14001, 45001, com mais de 10 anos com experiência em auditorias no setor privado e atuando como instrutora de treinamentos e auditora pela SGS há 3 anos.

Responsabilidades: membro do processo de auditoria in loco, validando as informações apresentadas pelo auditado em comparação as informações fornecidas na Planilha de Produtores e RenovaCalc; elaborar o relatório parcial e final e validar a Nota de Eficiência Energético-Ambiental.

Responsabilidades: validar, juntamente com o líder, as informações apresentadas pelo auditado em comparação as informações fornecidas na Planilha de Produtores e RenovaCalc; auxiliar no preenchimento do Relatório de Resultados e Lista de Presença.

Auditora e Especialista: Aline Santos Lopes

Engenheira Ambiental e Urbana formada pela Universidade Federal do ABC, possui vasta experiência em infraestrutura de dados espaciais, geoprocessamento, sensoriamento remoto e integração de dados, assim como banco de dados espaciais, serviços padrão OGC e sistemas WebGIS. Atualmente é consultora em projetos geoespaciais para a All Maps, empresa especializada em fornecimento de serviços de consultoria em dados geoespaciais.

Responsabilidades: realizar e sintetizar as análises de elegibilidade do produtor de biomassa para o RenovaBio, de acordo com os critérios definidos pela Resolução nº758/2018 e Informe Técnico nº02/SBQ. Validar, juntamente com o líder, as informações apresentadas pelo auditado em comparação as informações fornecidas na Planilha de Produtores e RenovaCalc; auxiliar no preenchimento do Relatório de Resultados e Lista de Presença.

Responsável Técnico e Revisor: Rafael Yukio O. Noguchi

Graduado em Engenharia Ambiental e Urbana, com especialização em Gestão de Projetos pela Universidade de São Paulo. Consultor ambiental na área de Planejamento Territorial tendo desenvolvido Plano Diretor Municipal e Planos de Manejo de Unidades de Conservação. Possui experiências em processos participativos, modelagem conceitual, geoprocessamento e sensoriamento.

Responsabilidades: auxiliar em qualquer necessidade os auditores in loco e revisar todo o processo auditado e respectivos relatórios, confirmando a Nota de Eficiência Energético-Ambiental.

3. RESPONSABILIDADES

O cliente é responsável pelo sistema de informação de dados; da organização, desenvolvimento e manutenção dos registros; e procedimentos utilizados para alimentar a RenovaCalc da ANP que determina os resultados da Nota de Eficiência Energético-Ambiental.

As informações da RenovaCalc, Planilha de Produtores, elegibilidade dos produtores de biomassa e sua apresentação são de exclusiva responsabilidade das estruturas de gestão do CLIENTE. A SGS não faz parte da preparação de nenhum dado e/ou material apresentado pelo CLIENTE, sua responsabilidade é a de auditar os dados dentro do escopo de certificação, expressando uma opinião independente de verificação dos dados.

Desta forma, a SGS conduz uma verificação de terceira parte da RenovaCalc em atendimento aos requisitos da Resolução ANP nº 758, de 23 de novembro de 2018, para o período de 2021, 2022 e 2023. A auditoria é baseada no escopo de verificação, objetivos e critérios como acordado entre CLIENTE e a Firma Inspetora.

4. ESCOPO

O CLIENTE solicitou uma verificação independente pela SGS do Brasil Ltda dos dados e cálculos da RenovaCalc dentro do escopo de verificação como indicado abaixo:

- Diretório de Rotas de Produção de Biocombustíveis: Etanol anidro e hidratado de primeira geração a partir de cana-de-açúcar e milho em usina integrada (Rota E1G Flex);
- Volume elegível: $(26.863.155.563,15 / 29.945.667.032,06) * 100 = 89,71\%$.

5. METODOLOGIA

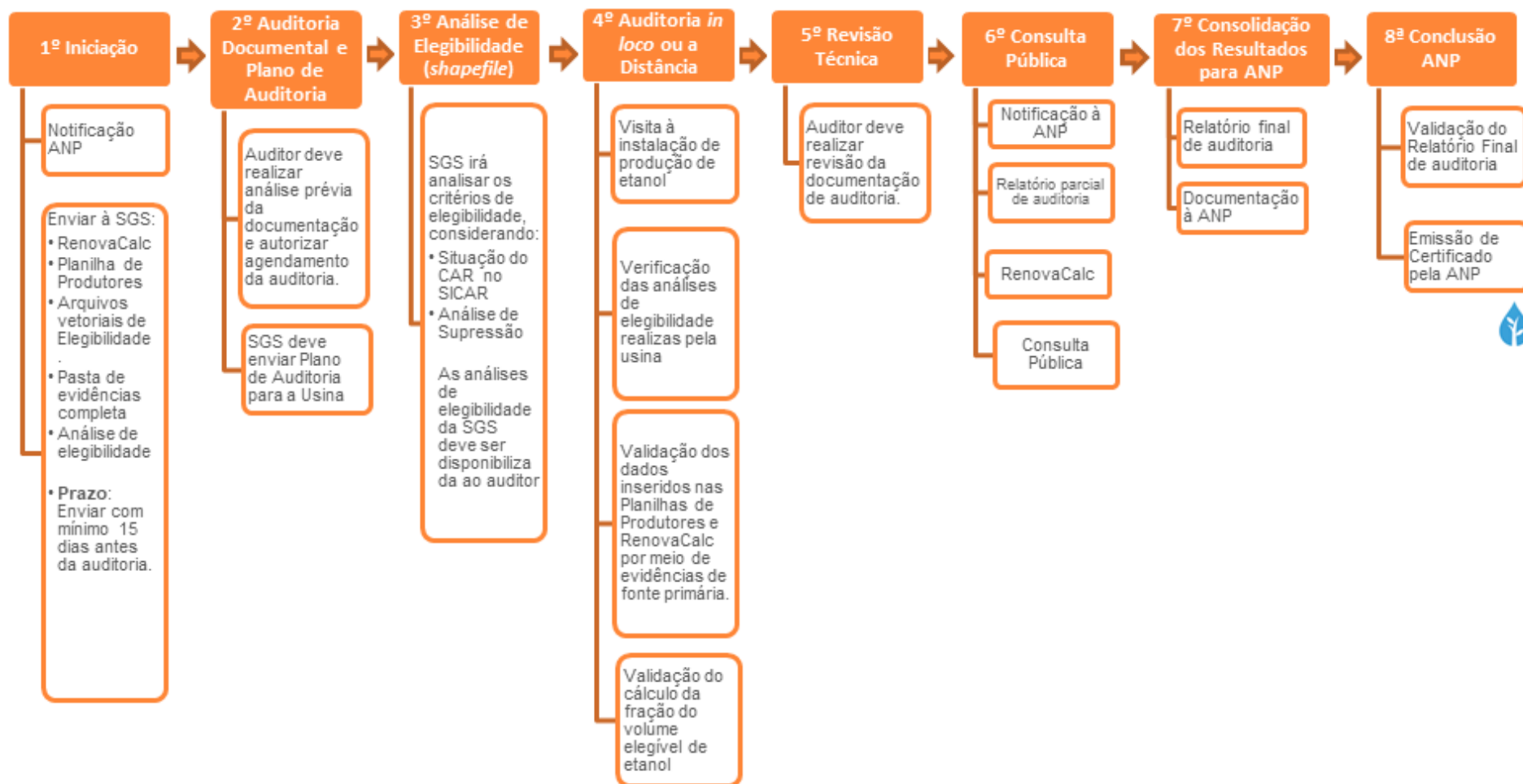
A metodologia utilizada pautou-se em uma abordagem sistemática e disciplinada para avaliar as conformidades e não conformidades do processo de certificação. Neste tópico serão apresentadas, primeiramente, as etapas do processo de certificação e, posteriormente serão descritos os métodos para cada uma das etapas pertinentes ao processo de auditoria por parte da certificadora.

A) Etapas do Processo de Certificação

A **Figura A.1** apresenta um fluxograma descrevendo de forma sintética todas as fases referentes ao processo de certificação RenovaBio. Assim, após a etapa de notificação à ANP, por meio do Formulário E - Comunicado de Contratação de Certificação de Biocombustíveis é elaborado e encaminhado à Usina o Plano de Auditoria (**Anexo IV**) com a descrição das atividades que serão realizadas *in loco*. Em paralelo iniciam-se as análises de elegibilidade pela Firma Inspetora.

Em seguida, é agendada uma data e realizada a auditoria *in loco* na unidade produtora de biocombustível. Realizada esta etapa, faz-se uma análise final da documentação e o relatório parcial é submetido para consulta pública, que permanecerá disponível na internet por um período de 30 dias. Após, é elaborado o relatório final, contendo o relatório da consulta pública e, por último enviado à ANP para sua análise final e emissão do certificado.

Figura A.1 – Etapas do processo de certificação RenovaBio (Fonte: SGS, 2020).



Etapa 01: Iniciação

Firmada a relação comercial da Unidade Produtora ou Importadora de biocombustível com a SGS, a ANP é notificada por meio do Formulário E sobre essa contratação para certificação de biocombustíveis. Em paralelo, a Unidade Produtora ou Importadora de biocombustível deve encaminhar à SGS, todo o material que dará subsídio para a elaboração dos relatórios de elegibilidade. Nessa etapa é solicitado à Usina os arquivos vetoriais, tipo *shapefile*, contendo em seus atributos as informações de identificador do produtor, número do CNPJ ou CPF e número do CAR (SICAR).

Etapa 02: Auditoria Documental e Plano de Auditoria

Nesta segunda etapa, os auditores realizam a análise prévia da documentação, e poderão ser geradas Solicitações de Ações Corretivas (SACs), a serem fechadas durante este período ou posteriormente.

Ao verificar que a documentação está minimamente organizada, o auditor autoriza o agendamento da auditoria, elabora o Plano de Auditoria e o envia ao cliente.

O Plano de Auditoria contempla as atividades, cronograma, logística da auditoria, informações que devem estar disponíveis durante a auditoria (dados do ano civil) e lista de funcionários que deverão participar do processo presencial. Por meio desse planejamento de auditoria são definidos quantos dias serão necessários para auditar cada Unidade Produtora ou Importadora de biocombustível e quantos auditores serão alocados.

Etapa 03: Análise de Elegibilidade

Segundo os princípios da ISO 14065:2015 e em atendimento aos requisitos da Resolução ANP nº 758, de 23 de Novembro de 2018, a análise de elegibilidade considera dois critérios que devem ser verificados, quais sejam:

- B1. Se a biomassa oriunda de imóvel rural está com seu cadastro ambiental rural (CAR) ativo ou pendente, conforme o Sistema Nacional de Cadastro Ambiental Rural;
- B2. Se a biomassa energética utilizada pela unidade produtora é oriunda de área onde não tenha ocorrido supressão de vegetação nativa após 26 de dezembro de 2017.

Destaca-se que o critério de análise sobre o Zoneamento Agroecológico da Cana-de-Açúcar (ZAE Cana) foi revogado pela Resolução nº 802, de 05 de dezembro de 2019, não sendo mais obrigatório para o Programa.

Esta análise utiliza como base os arquivos vetoriais das áreas produtivas fornecido pela Usina, objeto da certificação, sendo entregue em formato digital para a Firma Inspetora.

Destaca-se que, o atendimento aos critérios de elegibilidade dos produtores de biomassa referente à unidade produtora de biocombustível a ser certificada, são auditados conforme informado no item "C) Plano de Amostragem".

Segue abaixo uma breve descrição dos processos utilizados para a respectiva análise:

B.1. Análise do imóvel (CAR)

A análise do imóvel consiste na consulta da base Federal de imóveis SiCAR (Governo Federal, 2020) utilizando como referência, quando existente, o número de CAR informado pelo produtor de biomassa considerando a situação do cadastro: Ativo, Pendente ou Cancelado. As áreas são

consideradas elegíveis ou não de acordo com o estabelecido na Resolução nº 758/2018 e Informe Técnico nº 02 da ANP.

B.2. Análise de supressão de vegetação nativa

Esta análise consiste na verificação da ocorrência de supressão de vegetação dentro dos imóveis rurais e que foram convertidas para cana-de-açúcar após a data de promulgação da Lei 13.576, de 26 de dezembro de 2017, conforme definido pela legislação do programa RenovaBio. O processo consiste na identificação de objetos por meio da assinatura espectral dos alvos e posterior interpretação visual dos objetos.

Para isto, são utilizadas imagens da constelação de satélites Sentinel-2 de três períodos: 2017, 2018 e 2021/2022 (mais recente disponível). O objetivo é verificar possíveis mudanças na cobertura da vegetação dentro das áreas produtivas, indicando supressão de vegetação nativa. Para esta análise é gerado o Índice de Vegetação Normalizado (NDVI) nestes três períodos, e utilizado uma composição entre os resultados obtidos para realçar áreas de ganho ou perda de vegetação.

Para a realização da interpretação visual foi utilizado como referência a chave de interpretação de classes do Terceiro Inventário Brasileiro de Emissões e Remoções Antrópicas de Gases de Efeito Estufa (Ministério da Ciência, Tecnologia e Inovação, 2015).

Etapa 04: Auditoria in loco

A auditoria *in loco* inicia-se com uma reunião de abertura, na qual são expostas as atividades que serão desenvolvidas durante essa etapa, conforme o Plano de Auditoria já enviado a usina, descrito na Etapa 02. A partir disso, é feito um alinhamento de ambas as partes, em função de horários e responsáveis disponíveis na usina para cada fase do processo.

Posteriormente, todos os envolvidos se reúnem em uma sala equipada com datashow e notebooks para dar início às apresentações/explicações e validações dos dados inseridos na Planilha de Produtores e RenovaCalc.

Primeiramente, já de posse da versão inicial das calculadoras, enviadas pela usina anteriormente à auditoria, os auditores responsáveis, repassam aos responsáveis as ações corretivas, caso tenha, para as devidas correções/alterações.

Posteriormente, verificam-se os resultados da análise de elegibilidade realizada pela usina, validando as informações em função das evidências mostradas para os parâmetros de supressão de vegetação, ZAE e CAR, conforme preconiza o Informe Técnico nº 2 da ANP. A partir dessa validação *in loco*, que ocorre por meio de amostragem, soma-se a análise realizada pela equipe interna da firma inspetora em 100% das áreas declaradas pela usina, validando assim se todo o escopo está elegível (Etapa 03). Caso haja divergência, estas são questionadas *in loco*.

Em seguida, parte-se para a verificação dos dados inseridos na Planilha de Produtores, abas "Dados Primários" e "Dados Padrão", com a análise de cada um dos itens, solicitando as respectivas evidências (fontes primárias de informação e memórias de cálculo) de modo a obter a rastreabilidade desse dado. Dentre as evidências solicitadas, pode-se citar: mapas agrícolas, notas fiscais de venda e/ou compra, relatórios do sistema interno da usina, controles de estoque, etc. Destaca-se que durante esse processo são solicitadas as gerações *in loco* de diversos relatórios via sistema interno da usina, de modo a comprovar a veracidade e a não omissão da informação.

Após validar as informações da fase agrícola, iniciam-se as fases industrial e de distribuição, com a validação dos dados inseridos na RenovaCalc. Para isso, parte-se do mesmo princípio utilizado na validação dos dados da fase agrícola, ou seja, geração de relatórios *in loco* via sistema da usina e validação dos dados verificados em Boletins Industriais dos anos civis em questão. Nos casos em que não haja integração automática dos dados via sistema, são solicitadas as evidências referentes aos dois sistemas (ou mais, caso tenha), de modo a confrontar os valores, juntamente com dados do setor fiscal (emissão de notas de compra e venda, por ex.).

Durante esta etapa, realiza-se também a vistoria na planta industrial da usina, onde os auditores, acompanhados do gerente industrial inspecionam todos os setores e processos necessários a fabricação do etanol. Assim, são verificados os setores da balança (entrada e saída de cana/produtos), logística, laboratórios, tombamento de cana, moagem/difusor, caldeiras, depósitos de bagaço/lenha, centros de operação (podendo ser integrado), destilaria, cogeração (se houver) e posto de combustível. Em cada um desses setores os funcionários responsáveis são entrevistados e solicitados a eles uma breve explicação de como é realizada a respectiva atividade e a forma de input desses dados via sistema e/ou manual. Em alguns setores são solicitadas simulações de entrada dos dados no sistema.

O principal objeto desta visita é verificar como são utilizados os sistemas internos da usina, se os funcionários possuem domínio sobre eles, se são integrados e se os inputs de dados são feitos de forma automática ou manuais, podendo impactar diretamente em possíveis erros e no resultado final das calculadoras.

No final da auditoria, são repassadas todas as Solicitações de Ações Corretivas (SACs) pendentes, feita uma verificação final da RenovaCalc e validação do cálculo da fração do volume elegível de biocombustível. De posse da Nota de Eficiência Energético-Ambiental e feita a proposta de certificação da produção eficiente de biocombustível, realiza-se uma reunião de encerramento, no intuito de apresentar um overview de todo o processo ressaltando os pontos positivos e negativos da usina e sua proposta de certificação.

Destaca-se que, não necessariamente essas fases ocorrem nesta sequência apresentada, uma vez que o Plano de Auditoria é flexível em função das demandas da usina. Além disso, durante todo esse período da auditoria in loco, são solicitadas as assinaturas dos participantes em cada uma das fases e/ou do dia.

Complementarmente a esta Etapa, após findar a auditoria presencial, podem ocorrer pendências que exijam um tempo maior de resolução. Nesses casos, o processo de certificação fica em aberto até a usina atender ao que foi solicitado.

Etapa 05: Revisão Técnica

Nesta etapa, é realizada uma revisão técnica, no intuito de verificar se todas as documentações foram devidamente disponibilizadas e fechar o relatório parcial para a Etapa seguinte.

Etapa 06: Consulta Pública

Encerradas as etapas anteriores, a firma inspetora comunica a ANP sobre o início da consulta pública por meio do “Formulário F – Comunicado de Consulta Pública”. Feito isso, a firma inspetora envia à ANP os seguintes documentos:

- (i) relatório de auditoria parcial;
- (ii) lista de presença diária com nome completo e assinatura de todos os participantes; e
- (iii) proposta de certificado referente ao “Formulário D: certificado de produção e importação eficiente de biocombustíveis”.

Esses documentos são disponibilizados para consulta pública em período mínimo de trinta dias.

Etapa 07: Consolidação dos Resultados para ANP

Finalizado os trinta dias de consulta pública, são respondidos todos os questionamentos levantados durante esse período, cujas informações são integradas ao relatório parcial, consolidando-se o relatório final do processo de certificação. Nesta etapa, o relatório final é enviado à ANP contendo todo o detalhamento da auditoria in loco, relatório da consulta pública e relatório do processo de certificação de biocombustíveis final (Informe Técnico nº 04/SBQ v.2).

Etapa 08: Conclusão ANP

Todos os documentos analisados são encaminhados eletronicamente à ANP, que poderá solicitar, por meio de ofício, documentação adicional ou esclarecimentos. O ofício poderá ser enviado para o correio eletrônico do representante legal da firma inspetora, bem como para os correios eletrônicos cadastrados dos emissores primários (Informe Técnico nº 04/SBQ v.2).

B) Plano de Amostragem

A amostragem é uma [...] técnica que consiste na obtenção de informações a respeito de uma população a partir da investigação de apenas uma parte da mesma. O objetivo da utilização de amostragem é obter informações sobre uma parte da população e fazer afirmações válidas a respeito de suas características. É bastante útil em situações em que a execução do censo é inviável ou antieconômica e a informação obtida da amostra é suficiente para atender aos objetivos pretendidos (CGU, 2017¹).

Ainda, este manual orienta que o risco de amostragem, como [...] parte do risco de auditoria, deve ser administrado e reduzido a níveis aceitavelmente baixos, em conformidade com o nível de asseguarção necessário para a auditoria. Assim, para minimizar riscos ou mesmo omissão, pode-se adotar métodos estatísticos por meio de um plano de amostragem (UFMG, 2013²).

O arboúço metodológico adotado baseou-se na NBC T 11.11 – Amostragem, aprovada pela RESOLUÇÃO CFC Nº 1.012/05³, no livro Aplicação de métodos quantitativos em auditoria: propostas para otimizar procedimentos e reduzir riscos (DE MACEDO RIBEIRO e DIAS FILHO, 2007⁴) e na margem de erro definida no Informe Técnico nº 02/2018/SBQ.

Assim, foram utilizadas duas técnicas de seleção das amostras: a) segundo o Informe Técnico nº 02/2018/SBQ, que considera os 10 CARs com os maiores valores de biomassa; b) e a técnica da amostragem sistemática (AS), que é o processo de escolha de elementos de uma população conhecida N, através de amostragem aleatória simples (AAS). Uma amostra sistemática de tamanho n é constituída dos elementos de ordem K, K + r, K + 2r, ..., em que $r = N/n$ e K é um inteiro escolhido aleatoriamente através de uma Tabela de Números Aleatórios (TNA) entre “0” e a razão r (DE MACEDO RIBEIRO e DIAS FILHO, 2007⁵).

Portanto, a amostragem foi definida para assegurar uma margem de erro estatística não superior a 10% dentro de um intervalo de confiança estatístico mínimo de 95%, considerando a aleatoriedade, não correlação entre erros e independência das amostras (Informe Técnico nº 02/2018/SBQ).

Destaca-se que, toda vez que for encontrada alguma divergência ou erro nas informações durante a auditoria dos dados amostrados, será registrada como uma ação corretiva e a informação será corrigida para que seja apresentado o dado correto, conforme evidência apresentada e auditada. Além disso, o número de amostras aumentará em função da quantidade de erros encontrados.

¹ CGU – CONTROLADORIA GERAL DA UNIÃO. **Manual de Orientações Técnicas da Atividade de Auditoria Interna Governamental do Poder Executivo Federal**. Disponível em: https://www.cgu.gov.br/Publicacoes/auditoria-e-fiscalizacao/arquivos/manual_in_03_05-12-2017.pdf/view. Acesso em 08.11.2019.

² UFMG – Universidade Federal de Minas Gerais. **Manual De Auditoria Interna Auditoria-GERAL DA UFMG 2ª Versão**. Disponível em: https://www.ufmg.br/auditoria/images/stories/documentos/manual_2a_verso_revisado.pdf. Acesso 13.12.2019

³ Princípios fundamentais e normas brasileiras de contabilidade: auditoria e perícia/ Conselho Federal de Contabilidade. – 3. ed. -- Brasília: CFC, 2008.

⁴ DE MACEDO RIBEIRO, Joselito; DIAS FILHO, Jose Maria. Aplicação de métodos quantitativos em auditoria: propostas para otimizar procedimentos e reduzir riscos. **Revista de Contabilidade e Organizações**, v. 1, n. 1, p. 43-59, 2007

⁵ DE MACEDO RIBEIRO, Joselito; DIAS FILHO, Jose Maria. Aplicação de métodos quantitativos em auditoria: propostas para otimizar procedimentos e reduzir riscos. **Revista de Contabilidade e Organizações**, v. 1, n. 1, p. 43-59, 2007

Para a certificação da **SÃO MARTINHO S.A.**, no período de 2021, 2022 e 2023, a auditoria foi conduzida conforme ISO 19011, e abaixo seguem as amostragens verificadas:

C.1. Elegibilidade

O atendimento aos critérios de elegibilidade dos produtores de biomassa referente à unidade produtora de biocombustível a ser certificada, consideraram:

- Os 10 imóveis rurais (CAR) com os maiores valores de biomassa;
- Dos 469 imóveis rurais (CAR) restantes, 81 produtores de biomassa foram selecionados aleatoriamente, conforme tabela abaixo.

Determinação do tamanho mínimo de amostra		
Nível de confiança desejado	95,00%	
Erro máximo desejado	10,00	
Tamanho da população conhecido?	Sim	
Tamanho da população finito e conhecido		
Tamanho da população	469	
Amostra corrigida pela população	81	<i>Considere este tamanho de amostra.</i>

C.2. Planilha de Produtores

Os dados oriundos da Planilha de Produtores foram auditados conforme plano de amostragem abaixo:

- Dados primários: foram considerados 100% dos produtores de biomassa inseridos no escopo, todos os parâmetros declarados foram auditados.
- Dados padrão: foram considerados 100% dos produtores de biomassa inseridos no escopo, todos os parâmetros declarados foram auditados.

C.3. RenovaCalc

Todos os dados de entrada inseridos na RenovaCalc foram auditados em sua totalidade.

D) Validação das Planilhas

A verificação das informações inseridas em cada um dos parâmetros tanto da Planilha de Produtores quanto da RenovaCalc é realizada *in loco*, com validação por meio de evidências de fontes primárias da respectiva usina e memórias de cálculos. A visita é realizada na planta industrial da usina e são verificadas as atividades de todos os setores incluídos na rota deste escopo.

6. RESULTADOS

Neste item serão apresentados os resultados obtidos em função das validações da Planilha de Produtores e RenovaCalc, da condução da auditoria *in loco* e da análise de elegibilidade.

A) Histórico de Auditoria *in Loco*

Preliminarmente à auditoria, comumente a SGS realiza uma consulta do CNPJ da respectiva usina para validação do cadastro junto à ANP, no site Central do Sistema ANP6 (CSA) em relação à situação do SIMP e no Cadastro de Produtor de Etanol – SIMP web 7. No entanto, os sistemas mencionados da ANP estão fora de funcionamento, impossibilitando a consulta no mesmo.

A auditoria *in loco* se iniciou no dia 07 de maio de 2024, com uma reunião de abertura para explanação das atividades a serem executadas, conforme descritas no Plano de Auditoria (Anexo IV) da **SÃO MARTINHO S.A.** e seus respectivos alinhamentos, caso necessário.

O processo de verificação iniciou-se pela visita industrial, onde objetivou realizar entrevistas com os colaboradores dos setores visitados e entender o sistema de gestão e como são inseridos os dados no sistema para os indicadores do programa.

A visita *in loco* foi conduzida pelo time da São Martinho S.A. – Unidade Boa Vista. Sendo assim, foram visitadas as áreas da Balança, verificado 02 Balanças interligadas de entrada e saída, modelo Mettler Toledo, capacidade 160 t., sendo feita a calibração anual. No Laboratório Sacarose (PCTS) verificado a utilização de sonda oblíqua, no processo da recepção da cana. Verificados ensaios através de Boletim de Análise contemplando Brix, Pol, Fibra, Fibra Real, Umidade da Cana, Impureza Mineral e Vegetal.

Em seguida foi verificado o Laboratório de Classificação da São Martinho S.A. – Unidade Boa Vista, apresentado pelo Líder de Processos Industriais Marcelo Nunes, sendo utilizado Balança Gehaka 3.100 g para análise de umidade de impureza, análise visual e análise de microtoxina e UV.

No Processo Industrial contemplado 02 caldeiras, 02 geradores de energia, 03 decantadores, 03 pré-evaporadores, 02 evaporadores, 09 dornas (cana-de-açúcar), 04 dornas (milho) 03 aparelhos de destilação, 02 ETAs, 01 aparelho de destilação, 02 armazéns de milho e 11 tanques de armazenamento. No Laboratório Industrial, verificado sistema SAP MII através de Plano de Análise.

No Posto de Combustível apresentado pelo Líder de Manutenção Eduardo Prado, sendo verificado um total de 15 bombas e 02 bombas de alto vazão, onde mostrado o sistema SAAF Veeder Root para monitoramento dos tanques.

O COI foi apresentado pelo Suporte Técnico Danilo Soares da Silva, sendo utilizado o supervisório Rockwell e Power Bi para monitoramento.

Após a visita industrial verificado o formato de inserção dos dados na RenovaCalc e iniciada a análise de elegibilidade realizada pela usina, validando as informações em função das evidências mostradas para os parâmetros de supressão de vegetação e CAR, conforme preconiza o Informe Técnico nº 2 da ANP, cujos mapas foram elaborados com imagens de satélite Sentinel-2.

No período da manhã do dia 08 de maio de 2024 iniciaram-se às validações dos dados primários e padrão da fase agrícola da São Martinho S.A., iniciando-se pelos parâmetros gerais e, posteriormente área queimada, de insumos, combustíveis e energia, com apresentação de NFs, FISPQs/Bulas, relatórios gerados via sistema interno da usina, dentre outras documentações pertinentes, além das respectivas memórias de cálculo (Vide **Lista de Verificação, Anexo III**).

⁶<https://cpl.anp.gov.br/anp-cpl-web/public/simp/consulta-instalacao/consulta.xhtml>

⁷<https://cpl.anp.gov.br/anp-cpl-web/public/etanol/consulta-produtores/consulta.xhtml> em 22/04/2022, Capacidades: Anidro 500m3/dia; Hidratado 1.070 m3/dia, Cana de açúcar: 11.000,00

No período da tarde do dia 08 de maio de 2024 foi realizado a verificação dos combustíveis, onde foram gerados os consumos, estoques e relação de Nota Fiscal. Para a eletricidade da rede, foram verificados os demonstrativos de consumo da concessionária de energia.

No período da manhã do dia 09 de maio de 2024 foi realizado a verificação da fase industrial, consumo de biomassa, balanço de massa, rendimentos, venda de etanol e fase distribuição, além da declaração do i-SIMP, com apresentação de relatórios, Notas Fiscais e memórias de cálculo.

Feito a verificação do balanço de massa, onde com base na memória de cálculo e Boletim Industrial, foram verificadas as quantidades de ART cana de entrada, bem como as perdas de toneladas de ART de bagaço, vinhaça, fermentação, águas de lavagens e indeterminadas. Além da verificação da declaração do I-SIMP.

No período de 03 a 07 de junho de 2024 foi verificado as informações e dados primários da fase agrícola dos anos 2021, 2022 e 2023 dos fornecedores, sendo feita de forma remota pelo Microsoft Teams.

Por último, foram evidenciados os últimos parâmetros faltantes da RenovaCalc, além das solicitações que ficaram pendentes ao longo do processo e documentos complementares. Ressalta-se que todo o detalhamento das solicitações e alterações realizadas estão descritos no **Anexo III** deste relatório, assim como a lista de verificação das evidências. Em seguida, realizou-se a conferência de todos os valores imputados na calculadora com as memórias de cálculos e foram geradas as Notas de Eficiência Energético-Ambiental para a usina.

Observa-se que todas as atividades realizadas *in loco* estão descritas no Plano de Auditoria, apresentado no **Anexo IV** deste relatório. Além disso, no **Anexo V** encontra-se a Lista de Presença com todos os participantes das reuniões de abertura e encerramento e os responsáveis pelas informações auditadas.

B) Planilha de Produtores e RenovaCalc

Os resultados e registros de ações corretivas, observações e lista de verificação das documentações, além da forma de averiguação dos dados preenchidos na RenovaCalc, estão descritos em detalhes no **Anexo III** deste relatório.

Neste Anexo são apresentadas as descrições das Solicitações de Ações Corretivas (SACs) que foram geradas na análise prévia à auditoria, durante o processo de auditoria *in loco*, sendo algumas fechadas durante esse período e, outras, posteriormente, com um prazo maior, a depender do tipo de correção.

Desta forma, para os itens pendentes, após o envio das evidências por parte da usina, são aferidos novamente as informações e, estando correta, a SAC é encerrada, caso contrário, ficará pendente até a solicitação ser atendida. No item de "Lista de Verificação" deste mesmo documento, apresenta-se toda as documentações e as memórias de cálculos verificados em campo, como também posteriormente, se necessário.

Portanto, a **SÃO MARTINHO S.A.** apresentou 104 SACs/SNIs, onde todas foram encerradas.

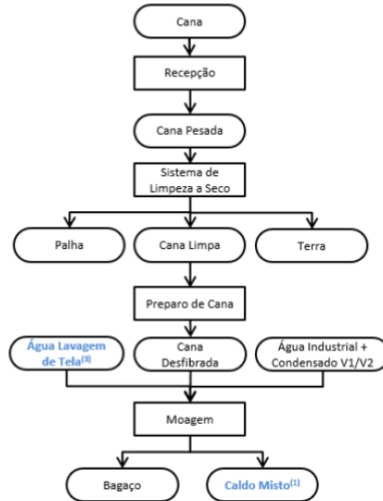
Para entender o processo de produção de etanol desta usina, as **Figuras 1.1, 1.2, 1.3 e 1.4. Fluxograma do processo de Etanol** apresentam o fluxograma, desde a matéria-prima, neste caso a cana-de-açúcar e milho, seus processos, produtos e coprodutos, cujos documentos foram arquivados e verificados na auditoria da planta industrial.

Figura 1.1 Fluxograma do processo de Etanol – Cana-de-açúcar (Fonte: SÃO MARTINHO S.A., 2024)

PROCEDIMENTO			
	Macrofluxo processo Usina Boa Vista		
	Data Publicação: 25/01/2023	Página: 8/12	Código: PR.UBV.BV1.01.04
	Responsável: Gestor da Qualidade Industrial		

5.3.5. Macrofluxo fabricação de etanol: extração

5.3.6. Macrofluxo fabricação de etanol: trata



CÓPIA CONTROLADA

Figura 1.2 Fluxograma do processo de Etanol – Cana-de-açúcar (Fonte: SÃO MARTINHO S.A., 2024)

PROCEDIMENTO			
	Macrofluxo processo Usina Boa Vista		
	Data Publicação: 25/01/2023	Página: 9/12	Código: PR.UBV.BV1.01.04
	Responsável: Gestor da Qualidade Industrial		

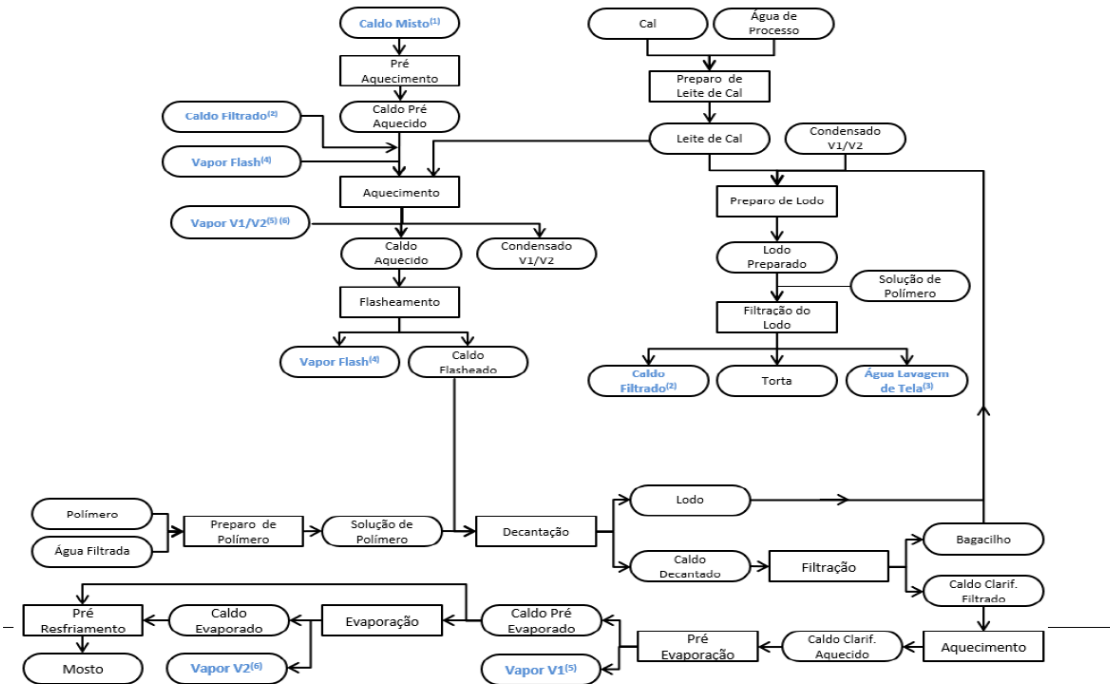


Figura 1.3 Fluxograma do processo de Etanol – Cana-de-açúcar (Fonte: SÃO MARTINHO S.A., 2024)

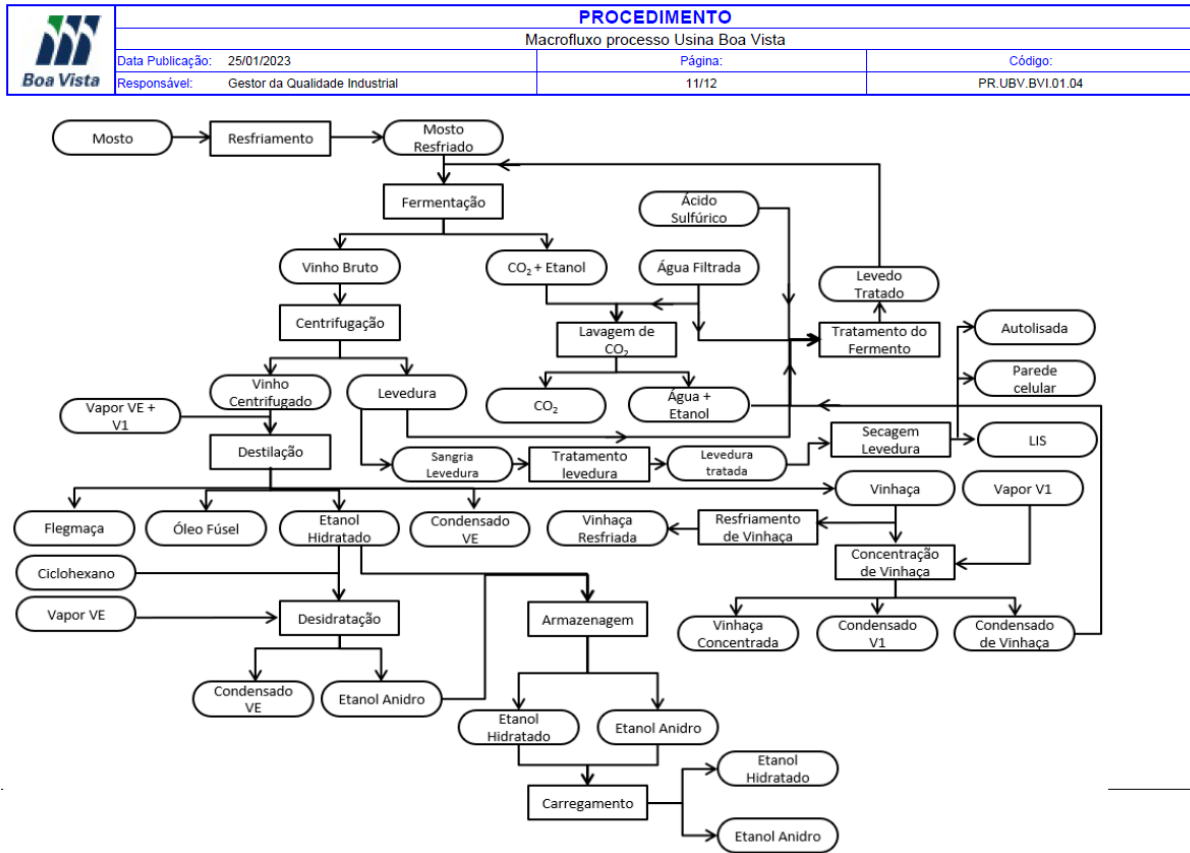
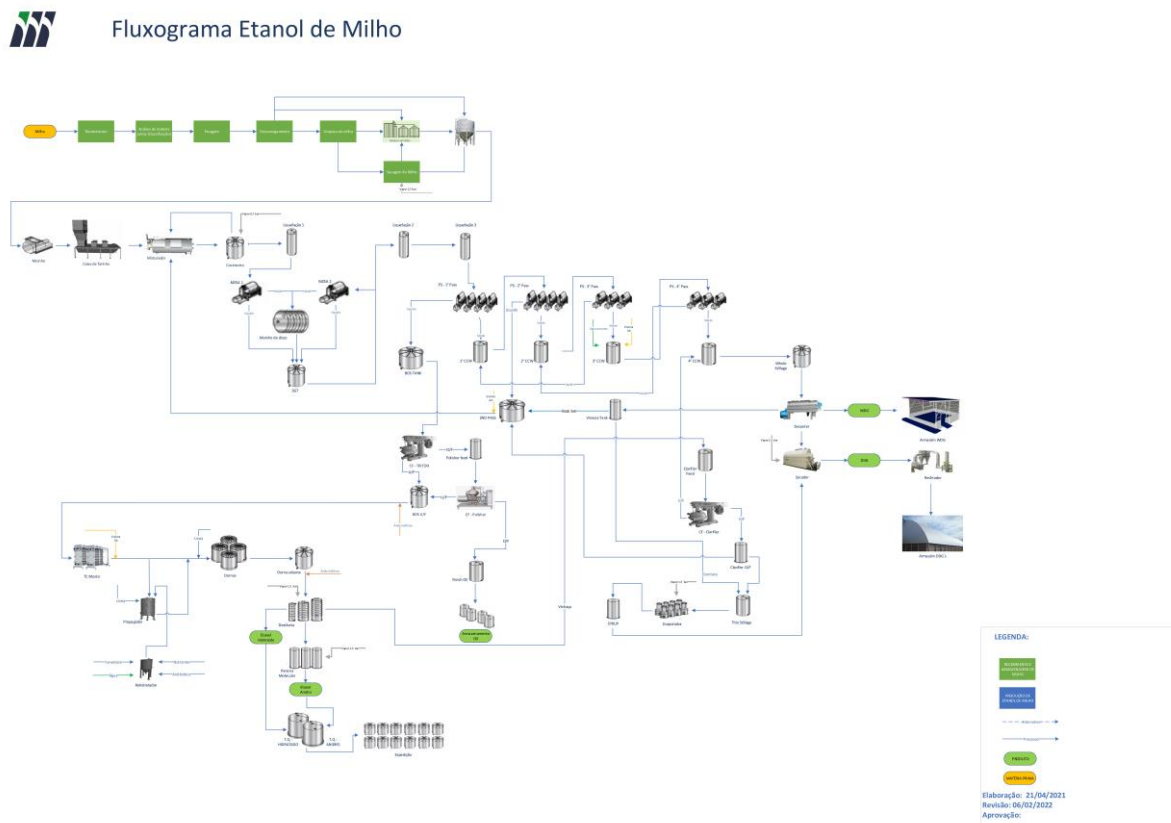


Figura 1.4 Fluxograma do processo de Etanol – Milho (Fonte: SÃO MARTINHO S.A., 2024)



A usina possui gestão das informações, sendo o detalhamento sobre versões e datas de implantação, funcionamento, e comunicação com outros sistemas estão detalhados na **Figuras 2.1, 2.2, 2.3 e 2.4.**

Figura 2.1 Informações referentes ao Sistema de gerenciamento de estoque e de produção (Fonte: SÃO MARTINHO S.A., 2024)



SISTEMAS DE GESTÃO DA UNIDADE versão 01

Detalhamento sobre os sistemas de gestão da unidade

Programa RenovaBio

1. Informações agrícolas.

Utilizamos o sistema PIMS para fazer a gestão das informações agrícolas.

As fazendas utilizadas na produção de cana-de-açúcar são registradas no sistema PIMS. Os insumos consumidos (fertilizantes, corretivos, entre outros) são associados, via ordem de serviço, ao consumo de cada fazenda, de forma que possível obter o consumo específico de cada insumo utilizado.

Na operação de colheita e transporte, os veículos chegam à balança de cana com as informações da fazenda/gleba de origem e esta informação é lançada no sistema, sendo possível determinar a quantidade colhida. Com a área conhecida de cada fazenda, obtém-se a produtividade agrícola (quantidade de cana por hectare).

No sistema PIMS também são registradas as informações de qualidade da matéria-prima, entre elas os dados de impurezas vegetais e minerais.

O sistema SAAF da empresa Ionics é utilizada para fazer todo o controle de abastecimento da unidade, onde ele comunica com o Sap para integrar as informações. (Quantidade abastecida, frota, data, hora, tipo de combustível, etc..).

O sistema Datamob - Sistema de apontamentos de ordem de serviços, contempla o recebimento de Ordem de Serviços para apontamentos em campo. As ordens de serviços, podem conter insumos para aplicação ou não (apontamento de equipamentos). Os apontamentos são realizados por um líder de processo e após validações do sistema e de analistas de processo, as fichas com os apontamentos são validadas, integradas ao ERP agrícola (PIMS TOTVS) e o montante consumido de insumo é enviado para SAP S/4HANA, para realização de baixa.

2. Gerenciamento de compras e estoques

O gerenciamento de compras e estoques é feito através do sistema SAP, módulo MM que abrange: gerenciamento de materiais, gerenciamento de processos de compras, gerenciamento de dados de materiais e fornecedores, gerenciamento de estoque, planejamento de necessidades de materiais e verificação de faturas.

O solicitante do material é responsável por preencher a demanda através do módulo BPC do SAP. Este módulo fornece recursos de planejamento, orçamento, previsão e consolidação financeira. Além do BPC, solicitações de material também são feitas mediante requisições de compras feitas no sistema.

Figura 2.2 Informações referentes ao Sistema de gerenciamento de estoque e de produção (Fonte: SÃO MARTINHO S.A., 2024)



Com base nas solicitações dos usuários, a área de Suprimentos procede as cotações no mercado e na conclusão das negociações, são emitidos os pedidos de compras. Nas entregas dos materiais, os fornecedores emitem as notas fiscais e os números dos pedidos correspondentes são referenciados.

Quando os materiais chegam na usina, a equipe de Almoxarifado faz a conferência das quantidades recebidas (físico x nota) e estando de acordo, realizam os lançamentos das notas no sistema SAP, gerando a atualização dos estoques.

As notas de compra de matéria-prima (cana e milho) também ficam disponíveis no sistema SAP.

3. Gerenciamento da produção

O gerenciamento de estoques e de produções são feitos através dos sistemas SAP-S/4HANA e SAP-MII.

O SAP-S/4HANA é utilizado para gerenciamento das demandas planejadas de produções via Ordens diárias e estas são integradas com o SAP-MII .

No SAP-MII são realizadas as entradas das informações dos volumes de produção de etanol e demais coprodutos da planta de cana e de milho, estoques em processo, bem como os resultados analíticos obtidos.

Com base na quantidade e qualidade da matéria-prima processada, volumes de produtos acabados obtidos e volumes de produtos em processo, são calculados os rendimentos da operação (eficiência).

No SAP-MII também são lançados os consumos de insumos no processo que são enviados para o SAP-S/4HANA, de forma que é possível associar os lotes de insumos com os lotes de produção acabados.

4. Gerenciamento das vendas de etanol

A gestão de vendas de etanol são vendas são feitas através do sistema PIMS e sistema SAP, módulo SD.

As vendas de etanol são realizadas pela área Comercial e mediante a efetivação das negociações, são geradas ordens de venda no sistema SAP.

Quando os veículos se apresentaram na usina par carregamento de produto, é apresentada uma ordem de carregamento. Dessa forma, a equipe da expedição verifica se existe ordem de venda para o referido Cliente. Em caso afirmativo, os veículos são cadastrados no sistema PIMS e encaminhados para a área de carregamento. De posse do volume carregado, as notas fiscais são emitidas no sistema SAP e estas são enviadas ao Cliente via sistema eletrônico e também de forma física através dos motoristas.

Figura 2.3 Informações referentes ao Sistema de gerenciamento de estoque e de produção (Fonte: SÃO MARTINHO S.A., 2024)



5. Responsáveis pela inserção e alteração dos dados nos Sistemas de Gestão

Existem pessoas designadas para inclusão das informações nos sistemas acima citados, sendo estas devidamente treinadas para a realização desta atividades.

Seguem abaixo a relação das pessoas que realizam os lançamentos:

PIMS: Thais Oliveira Costa, Anderson Ferreira Bezerra, Amanda Freitas Oliveira, Joao Paulo De Oliveira Fernandes, Gessica Silva de Moura, Ruth Samara da Silva e Silva, Danilo Alves de Oliveira, Pedro Henrique de Oliveira Martins.

SAP: Luis Otavio Martins Vilela, Jorge Gonçalves da Silva Neto, Jander Rangel Martins de Oliveira, Lucca Barbosa de Oliveira, Braulio Ferreira de Andrade.

SAP MII: Aldimiro Paixão Domingos, Rones Fernandes De Oliveira, Luiz Paulo Araujo Da Silva, Jonas Derussi Turci, Jaqueline Ferreira Silva, Danilo Soares Da Silva, Edson Batista Ferreira, Jose Bertran Ferreira Da Silva, Camilly Lariuce Martins, Marcelo Nunes Da Silva, Kamilla Alcantara Pereira, Irene Ferreira Coimbra, Carla Adriele Mendes Da Silva, Antonia Liliane Pereira Da Silva, Arlinda Lourenco Albuquerque, Milene Da Conceicao Pereira, Gideão Da Silva Nonato, Paulo Henrique Alves De Oliveira, Andre Luiz Freitas Tornich, Diego Marques Fernandes, Fernanda De Medeiros Rodrigues, Liene Correia Gomes, Caroline Ferreira Da Silva, Kananda Borges Martins, Larisse Ione Vidal Pereira, Kely Cristina Silva, Valeria Aparecida Monteiro, Wesley Da Silva Borges, Vinicius Martins De Oliveira, Leide Daiana De Fatima Silva, Brenda Martins Costa, Daiane Aguiar De Sousa, Fabiane Rosa De Almeida, Loene Rosa Andrade Correa, Jessica Cinthia De Jesus, Luciana Roberta De Oliveira Silva, Evanilda Ferreira Silva, Andressa Aparecida Araujo Bernardo, Fernanda Rafaela De Sousa Dias, Marcelo Aparecido Silva, Daniela Helena Da Silva, Johnny Lucas Ferreira Bezerra, Braulio Ferreira De Andrade.

SAAF Retaguarda: Fernando Guimarães do Prado, Sergio de Assis Alves, Lindomar de Souza Lima, Fabricio de Oliveira Assis, Sinvaldo Martins Lacerda, Lazaro Jose Borges Junior, Cleiton Peres Pereira, Ercelio Antonio Ferreira, Hudson Alves Pereira Da Silva, Paulo Antonio De Queiroz, Odenias Sousa Vieira, Rogerio Aires Da Silva, Elias Marcos Cruz Silva, Sergio Aparecido Barbosa, Andre Vieira Rocha, Fabio Alves Rodrigues, Renes Moraes Rodrigues, Ednilson Olegario Da Silva, Wendel Emerson Barbosa, Julio Lima Da Silva, Delmir Luciano Da Silva, Jose Ciro Manoel, Cassio River Da Silva, Maurilio Inacio Da Silva, Francisco Dos Santos Costa, Luciano Martins Santos De Sa, Lazaro Luciano Barbosa Neto, Jose Leones Da Silva Pereira, Rubens Mar Pereira, Jhonnathan Alves Oliveira, Ruither Furquim Tome, Luis Otavio Martins Vilela, Jorge Gonçalves da Silva Neto, Luis Otavio Crispiniano Cabral, Lucca Barbosa de Oliveira, Wesley Barbosa Lima.

SAP CC: Ademir Jose Rodrigues, Amanda Ruth Santos Teixeira, Antonio Henrique Bruno Lacerda, Bruno Lacerda De Oliveira, Carlos Eduardo Rosa Da Silva, Daniel

Rodovia GO 164, Km 131,5
Zona Rural – Fazenda Boa Vista
75860-000 Quirinópolis-GO-Brasil
Tel. (55 64) 3615 9700
Fax (55 64) 3615 9777

Figura 2.4 Informações referentes ao Sistema de gerenciamento de estoque e de produção (Fonte: SÃO MARTINHO S.A., 2024)



Rodrigues Da Silva, Eduardo Custodio Da Silva Dutra, Eduardo Henrique De Lima, Ellen Cristina Silva Alves, Elson Martins Correa Filho, Flavio Ferreira Coelho, Geneanderson Ferreira Medeiros, Iury Ferreira Borges, João Batista Barbosa Alves, Kevin Teixeira Salgado Catulio, Marciel Silva De Araujo, Natanael Do Nascimento Oliveira, Niluane Lemes Ferreira, Rodrigo De Jesus Batista, Ronaldo Gomes Costa, Ricardo Augusto Leite, Felipe Jose Ramos Das Neves.

Datamob: Gessica Silva de Moura, Ruth Samara da Silva e Silva, Danilo Alves de Oliveira

6. Software utilizados e suas respectivas versões

PIMS: Fabricante: TOTVS / Versão 12.1.30

SAP: EHP6 FOR SAP ERP 6.0 (01/01/2023 a 31/03/2023)

SAP: S4\HANA 2020

SAP MII: Fabricante: SAP / Versão 15.1 (01/01/2023 a 31/03/2023)

SAP MII: Fabricante: SAP / Versão 15.4

SAAF Retaguarda: Fabricante: Ionics / Versão 7.76.2.6

SAP ECC: Fabricante: SAP / Versão KH60615

Datamob: Fabricante: Datamob / Versão do Painel:1.0.0.101 Versão do Aplicativo: 03.00.00.0025

Como as evidências foram extraídas dos sistemas, podemos afirmar que as informações do sistema de gerenciamento de estoque e produção é o mesmo contemplado na RenovaCalc.

Figura 4.1 Balanço de Massa (ART), anos 2021,2022 e 2023 (Fonte: SÃO MARTINHO S.A., 2024)

	2021		2022		2023	
CANA MOÍDA	4.542.616,99		4.755.440,41		5.167.536,52	
ART % CANA	0,1601		0,1544		0,1482	
MATÉRIA PRIMA	ART (t)	Total (%)	ART (t)	Total (%)	ART (t)	Total (%)
CANA MOÍDA	727.328,81	100	734.428,60	100	765.675,06	100
TOTAL DISPONÍVEL	727.328,81	100	734.428,60	100	765.675,06	100
PRODUTOS	ART (t)	Total (%)	ART (t)	Total (%)	ART (t)	Total (%)
AÇÚCAR	0	0	0	0	0	0
LEVEDURA	14.035	0,019296417	15.966	0,021738669	18.448	0,024093902
ETANOL	608.327	0,836385776	606.136	0,825316974	640.827	0,836943728
TOTAL RECUPERADO	622.362	0,855682193	622.102	0,847055643	659.275	0,861037631
ART MEL REMANESCENTE	0	0,00	0	0,00	0	0,00
PERDAS	ART (t)	Total (%)	ART (t)	Total (%)	ART (t)	Total (%)
PERDA DE ART ÁGUA RESIDUÁRIA	3.701,19	0,005088744	3.079,00	0,004192375	7.681,05	0,010031736
PERDA DE ART BAGAÇO	32.945,37	0,04529639	34.424,71	0,04687278	33.608,96	0,043894547
PERDA DE ART NA TORTA	2.904,62	0,00399355	3.596,78	0,004897386	7.014,77	0,00916155
PERDA ART VINHAÇA	446,35	0,000613684	758,31	0,001032517	845,52	0,00110428
PERDAS ART EVAPORAÇÃO	0,00	0	0,00	0	0,00	0
PERDAS ART FAB. AÇÚCAR	0,00	0	0,00	0	0,00	0
PERDA ART FERMENTAÇÃO	40.192,72	0,055260728	46.827,78	0,063760834	41.447,39	0,054131827
PERDAS ART INDETERMINADAS	24.776,25	0,034064711	23.640,13	0,032188466	15.802,33	0,020638429
TOTAL PERDAS	104.966	0,144317807	112.327	0,152944357	106.400	0,138962369

	2021		2022		2023	
Milho Moído	0,00		0,00		355.880,25	
Amido	0,0000		0,0000		0,6396	
MATÉRIA PRIMA	ART (t)	Total (%)	ART (t)	Total (%)	ART (t)	Total (%)
Milho Moído	0,00	100	0,00	100	252.907,38	100
TOTAL DISPONÍVEL	0,00	100	0,00	100	252.907,38	100
PRODUTOS	ART (t)	Total (%)	ART (t)	Total (%)	ART (t)	Total (%)
ETANOL	0	0	0	0	212.111	0,838688742
TOTAL RECUPERADO	0	0	0	0	212.111	0,838688742
PERDAS	ART (t)	Total (%)	ART (t)	Total (%)	ART (t)	Total (%)
PERDA ART VINHAÇA	0,00	0	0,00	0	10.967,89	0,0433672
PERDA ART FERMENTAÇÃO	0,00	0	0,00	0	15.582,39	0,06161302
PERDA ART AMIDO DDGS	0,00	0	0,00	0	2.714,70	0,01073395
PERDAS INDETERMINADAS	0,00	0	0,00	0	11.531,84	0,045597088
TOTAL PERDAS	0	0	0	0	40.797	0,161311258

No processo produtivo do etanol é contemplado desde a recepção do produto até a carregamento. O resumo do memorial descritivo é verificado nos seguintes documentos:

- Macrofluxo processo Usina Boa Vista_PR.UBV.BVI.01_CC_13959.pdf;
- Macrofluxo processo Usina Boa Vista_PR.UBV.BVI.01_CNC.pdf;
- Memorial Descritivo Etanol Milho.pdf.

C) Elegibilidade

Conforme descrito nos *itens 5-B e C*, a firma inspetora realizou sua análise de elegibilidade com base no escopo e arquivos formato *shapefile* enviados pela usina. Assim, foram amostrados **91** imóveis rurais de **479** enviados pela usina. Dentre esses imóveis, encontram-se aqueles com os **10** maiores valores de biomassa. A análise concluiu que os **91** imóveis estão elegíveis.

7. CONSULTA PÚBLICA

A consulta pública da proposta de certificação teve o prazo de 30 dias de divulgação no site www.sgssustentabilidade.com.br. O período de consulta ocorreu de XX/XX/24 a XX/XX/24.

A consulta pública disponibilizou os seguintes documentos:

I – Dados preenchidos pela unidade produtora de biocombustível na RenovaCalc e validados pela firma inspetora.

II – Proposta de Certificação de Produção Eficiente de Biocombustível com indicação expressa da Nota de Eficiência Energético-Ambiental e da fração de volume de biocombustível elegível, conforme modelo da ANP.

III – Relatório parcial sobre o processo de certificação.

Obs.: Ver **Anexo I** para resultados da consulta pública.

8. CONCLUSÃO

Diante do exposto, com base nos resultados avaliados em auditoria por meio de evidências primárias, 104 Solicitações de Ação Corretiva (SACs)/ Solicitações de Nova Informação (SNI) de validação das informações inseridas na Planilha de Produtores e RenovaCalc, segue abaixo a proposta de Certificação de Produção Eficiente de Biocombustível, com indicação expressa da Nota de Eficiência Energético-Ambiental e da fração de volume elegível de biocombustível.

Biocombustível:	Etanol Anidro
Nota de Eficiência Energético – Ambiental (CO ₂ eq/MJ):	68,45
Rota:	E1G FLEX
Volume elegível (%):	89,71%
Massa específica (t/m ³):	0,79100
PCI (MJ/Kg):	28,26
Fator para emissão de CBIO (tCO ₂ eq/L):	1,372660E-03

Biocombustível:	Etanol Hidratado
Nota de Eficiência Energético – Ambiental (CO ₂ eq/MJ):	68,09
Rota:	E1G FLEX
Volume elegível (%):	89,71%
Massa específica (t/m ³):	0,80900
PCI (MJ/Kg):	26,38
Fator para emissão de CBIO (tCO ₂ eq/L):	1,303609E-03

Ressalta-se que, a abordagem da SGS é baseada na compreensão dos riscos associados com a comunicação de informações dos dados e os controles para mitigar os mesmos. A análise inclui a avaliação de evidências relevantes, relacionadas às quantidades e as informações relatadas pela usina, bem como visita nos seguintes locais: Balança, Posto de Combustível, Laboratório PCTS, Laboratório Industrial, Processo Industrial e Armazenamento.

O certificado de Verificação da Produção Eficiente de Biocombustível terá validade de três anos, contados a partir da data de aprovação pela ANP.

Na opinião da SGS os dados apresentados durante a Verificação da Produção Eficiente de Biocombustível:

- É uma representação justa dos dados e informação no RenovaCalc
- Foi preparado de acordo com a ISO 14065:2015 e em atendimento aos requisitos da Resolução ANP nº 758, de 23 de novembro de 2018.

Nota: Este relatório é emitido em nome do cliente, pela **SGS do Brasil Ltda** ("SGS") de acordo com as suas Condições Gerais de Verificação da ISO 14065 e em atendimento aos requisitos da Resolução ANP nº 758, de 23 de Novembro de 2018 disponível em http://www.sgs.com/terms_and_conditions.htm. Os resultados registrados são baseados na auditoria realizada pela SGS. Este relatório não dispensa o cliente do cumprimento de quaisquer estatutos federal, nacional ou atos regionais e regulamentos ou qualquer diretriz emitida nos termos dos referidos regulamentos. Definições em contrário não são vinculativas para a SGS e a SGS não terá responsabilidade vis-à-vis além do seu Cliente.

- Anexo I – Resultado Consulta Pública
- Anexo II – Metodologia de Análise de Elegibilidade
- Anexo III – Relatório de Auditoria in Loco - Resultados
- Anexo IV – Relatório de Auditoria in Loco - Plano de Auditoria
- Anexo V – Relatório de Auditoria in Loco - Lista de Presença e Participantes
- Anexo VI – Plano de Amostragem assinado pelo Responsável Técnico

Anexo I - RENOVABIO – Relatório Consulta Pública

Firma Inspetora:	SGS do Brasil Ltda.
Produtor de Biocombustível:	SÃO MARTINHO S.A.
Endereço:	Rodovia GO 164, Fazenda Boa Vista, s/n, km 10, Zona Rural Quirinópolis, GO, CEP: 75.860-000
Produto a ser certificado:	Etanol anidro e hidratado de cana-de-açúcar e milho
Rota:	E1G FLEX
Período da consulta pública:	30/10/2024 a 29/11/2024
Documentos disponibilizados na consulta:	RenovaCalc; Relatório parcial sobre o processo de certificação; Proposta de Certificado da Produção Eficiente de Biocombustíveis.
Endereço eletrônico da consulta pública:	https://sgssustentabilidade.com.br/consulta-publica/

I. Comentários

Nº	Descrição	Resposta ao comentário (uso SGS)
1	Não houve nenhum comentário durante o período de consulta pública.	-

Este formulário deverá ser enviado para SGS no e-mail: rafael.noguchi@sgs.com.

Anexo II - Metodologia da Análise de Elegibilidade

Introdução

A análise dos dados foi realizada com base na legislação vigente relativa ao RenovaBio e considera duas partes, sendo:

- 1 - Análise do imóvel (CAR);
- 2 - Análise de Supressão de Vegetação Nativa.

A análise utiliza como base os arquivos vetoriais das áreas produtivas fornecido pelo produtor e a base vetorial de imóveis do CAR. Os resultados são entregues em formato digital à contratante.

2. Análise do imóvel (CAR)

A análise do imóvel consiste na consulta da base federal de imóveis SICAR (Governo Federal), utilizando como referência o número de CAR informado pelo produtor, considerando a situação do cadastro: Ativo, Pendente ou Cancelado. As áreas são consideradas elegíveis ou não de acordo com o estabelecido na Resolução 758 e Informe Técnico 02.

3. Análise de supressão de vegetação nativa

A segunda análise realizada consiste na verificação da ocorrência de supressão de vegetação dentro dos imóveis rurais e que foram convertidas para cana-de-açúcar após data de promulgação da Lei 13.576, de 26 de dezembro de 2017, conforme definido pela legislação do RenovaBio. O processo consiste na identificação de objetos através da assinatura espectral dos alvos e posterior interpretação visual.

São utilizadas imagens da constelação de satélites Sentinel-2 de três períodos: 2017, 2018 e a data mais recente em relação à data de execução da análise de elegibilidade. O objetivo é verificar possíveis mudanças na cobertura da vegetação dentro das áreas produtivas, indicando supressão de vegetação nativa. Para esta análise é gerado o Índice de Vegetação Normalizado (NDVI) nestes períodos e utilizada uma composição entre os resultados obtidos para realçar áreas de ganho ou perda de vegetação.

Para a realização da interpretação visual foi utilizada como referência a chave de interpretação de classes do Terceiro Inventário Brasileiro de Emissões e Remoções Antrópicas de Gases de Efeito Estufa (Ministério da Ciência, Tecnologia e Inovação, 2015).

Referências:

BRASIL. **Decreto Nº 9.308, 15 de março de 2018.** Dispõe sobre a definição das metas compulsórias anuais de redução de emissões de gases causadores do efeito estufa para a comercialização de combustíveis de que trata a Lei nº 13.576, de 26 de dezembro de 2017.

Link: http://www.planalto.gov.br/ccivil_03/_ato2015-2018/2018/Decreto/D9308.htm

BRASIL. **Decreto Nº 6.961, 17 de setembro de 2009.** Aprova o zoneamento agroecológico da cana-de-açúcar e determina ao Conselho Monetário Nacional o estabelecimento de normas para as operações de financiamento ao setor sucroalcooleiro, nos termos do zoneamento.

Link: http://www.planalto.gov.br/ccivil_03/_ato2007-2010/2009/decreto/d6961.htm

BRASIL. **Lei 13.576, de 26 de dezembro de 2017.** Dispõe sobre a Política Nacional de Biocombustíveis (RenovaBio) e dá outras providências.

Link: http://www.planalto.gov.br/ccivil_03/_ato2015-2018/2017/lei/L13576.htm

BRASIL. Agência Nacional do Petróleo, Gás Natural e Biocombustíveis (ANP). **Resolução ANP Nº 758 de 2018** - Regulamenta a certificação da produção ou importação eficiente de biocombustíveis de que trata o art. 18 da Lei nº 13.576, de 26 de dezembro de 2017, e o credenciamento de firmas inspetoras.
Link: <http://legislacao.anp.gov.br/?path=legislacao-anp/resol-anp/2018/novembro&item=ranp-758-2018>

BRASIL. Agência Nacional do Petróleo, Gás Natural e Biocombustíveis (ANP). **Informe Técnico nº 02/2018/SBQ (v.1)** - Orientações Gerais: Procedimentos para Certificação da Produção ou Importação Eficiente de Biocombustíveis.

Link: <http://www.anp.gov.br/images/producao-fornecimento-biocombustiveis/renovabio/informe-tecnico-02.docx>

FORMARGGIO, Antonio Roberto. **Sensoriamento remoto em agricultura.** São Paulo: Oficina de Textos, 2017.

BRASIL. Ministério da Ciência, Tecnologia e Inovação (MCTI). **Terceiro Inventário Brasileiro de Emissões e Remoções Antrópicas de Gases de Efeito Estufa.** Setor de Uso da Terra, Mudanças do Uso da Terra e Florestas, 2015.

Link:

http://sirene.mcti.gov.br/documents/1686653/1706165/RR_LULUCF_Mudan%C3%A7a+de+Uso+e+Floresta.pdf/11dc4491-65c1-4895-a8b6-e96705f2717a

SATVeg - Embrapa.

Link: <https://www.satveg.cnptia.embrapa.br/satveg/login.html>

SICAR Federal - Governo Federal. Link: <http://www.car.gov.br/#/>

Responsável técnico

Aline Santos Lopes
Engenheira Ambiental
CREA: 5070267426-SP

Assinatura:



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

Organização:

SÃO MARTINHO S.A. – UNIDADE BOA VISTA

Número do Contrato:

BR/SST/50955

I. Solicitação de Ação Corretiva (SAC) e Solicitação de Nova Informação (SNI)

Nº	Item das planilhas	Emissão (Data e informação)	Resposta da Parte Responsável	Valor Original	Valor Corrigido	Encerramento (Data e responsável)
01	SAC - RenovaCalc	07/05/2024 – João Suzana e Rubia Floriano Verificado que o preenchimento da RenovaCalc, aba INFORMACOES_ELEGIBILIDADE_CANA, está com mais de duas casas decimais nos valores informados pela SÃO MARTINHO S.A. – Unidade Boa Vista. Corrigir.	10/05/2024, Danilo: realizado a correção na aba elegibilidade para duas casas decimais.	Não aplicável.	Não aplicável.	02/09/2024 – João Suzana
02	SAC – Dados Agrícolas Primário e Padrão	07/05/2024 – João Suzana e Rubia Floriano Verificado na aba de dados primários e padrão sem preenchimento de valores com 0,00. Corrigir.	31/07/2024, Dalvana: corrigido	Não aplicável.	Não aplicável.	02/09/2024 – João Suzana

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

I. Solicitação de Ação Corretiva (SAC) e Solicitação de Nova Informação (SNI)

Nº	Item das planilhas	Emissão (Data e informação)	Resposta da Parte Responsável	Valor Original	Valor Corrigido	Encerramento (Data e responsável)
03	SNI – Sistema de Gestão – Dados Agrícolas Primário	07/05/2024 – João Suzana e Rubia Floriano Evidenciar declaração completa do sistema de gestão da usina e dos fornecedores inseridos em dados agrícolas – primário.	18/07/2024 Dalvana – Usina: Inserido declaração completa; 31/07/2024, Danilo – Fornecedores: Inserido declarações de sistema de gestão dos fornecedores	Não aplicável.	Não aplicável.	02/09/2024 – João Suzana
04	SAC - TCH	07/05/2024 – João Suzana e Rubia Floriano Evidenciado TCH acima de 150,00 TCH conforme abaixo: <u>Ano 2021</u> 4214: FERREIRINHA – 156,16 TCH 5053: CORREIA – 170,03 TCH <u>Ano 2023</u> 5070: FIGUEIRA – 15.443,00 TCH 5048: SITIO LIMA – 151,21 e 151,55 TCH Justificar e/ou corrigir.	16/07/2024 - Renan Bertucci Realizada justificativa. 2021: 4214 – Ferreirinha Área do projeto de irrigação por gotejamento, com protocolos específicos para maximização da produção. 26/07/2024 - Marco Tulio Fernandes Fazenda retirada da certificação em 2021. 2023: 5070 Relatório de TCH apresentado na versão 00 estratificado por talhão não representa a média da fazenda, o TCH real da fazenda é de 85,71. 2023: 5048	Não aplicável.	Não aplicável.	02/09/2024 – João Suzana

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

I. Solicitação de Ação Corretiva (SAC) e Solicitação de Nova Informação (SNI)

Nº	Item das planilhas	Emissão (Data e informação)	Resposta da Parte Responsável	Valor Original	Valor Corrigido	Encerrament o (Data e responsável)
			Relatório de TCH apresentado na versão 00 estratificado por talhão não representa a média da fazenda, o TCH real da fazenda é de 115,81.			
05	SAC - Elegibilidade	<p>07/05/2024 – João Suzana e Rubia Floriano</p> <p>CAR nº GO-5216304-CD8E0C63D34C42EBA05076F9DA81745F Evidenciado divergência de 732,62 ha entre valores dos mapas agrícolas da Fazenda Planalto – Código 4164 e planilha 1. Dados para RenovaCalc_Consolidada-2023-PROPRIA - memorial de calculo.xlsx.</p> <p>CAR nº GO-5216304-8DFCB4DF34654889BEB011517D5D9877 Evidenciado divergência de 1.451,11 ha entre valores dos mapas agrícolas da Fazenda Disco – Código 4230 e planilha 1. Dados para RenovaCalc_Consolidada-2023- PROPRIA - memorial de calculo.xlsx.</p> <p>CAR nº GO-5218508-7E66C8688DC14CDE85A5941ECDD50F2D Evidenciado divergência de 51,52 ha entre valores dos mapas agrícolas da Fazenda Ipanema – Código 4242 e planilha 1. Dados</p>	<p>26/07/2024 – Amanda</p> <p>Mapas disponibilizados na pasta.</p>	<p>4164 PLANALTO-2.389,40</p> <p>4230 DISCO-1.608,63</p> <p>4242 IPANEMA-777,36</p>	<p>4164 PLANALTO – 3.122,02</p> <p>4230 DISCO-3.059,74</p> <p>4242 IPANEMA-828,88</p>	02/09/2024 – João Suzana

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

I. Solicitação de Ação Corretiva (SAC) e Solicitação de Nova Informação (SNI)

Nº	Item das planilhas	Emissão (Data e informação)	Resposta da Parte Responsável	Valor Original	Valor Corrigido	Encerramento (Data e responsável)
		para RenovaCalc_Consolidada-2023-PROPRIA - memorial de calculo.xlsx. Corrigir e/ou justificar.				
06	SNI – Dados Agrícolas – Padrão	07/05/2024 – João Suzana e Rubia Floriano Inserir mapas agrícolas de áreas de reforma na documentação, pois evidenciado divergência de valores.	31/07/2024, Amanda: Mapas inseridos na pasta.	Não aplicável	Não aplicável	02/09/2024 – João Suzana
07	SAC – Informações - Elegibilidade	07/05/2024 – João Suzana e Rubia Floriano Evidenciado linhas 73,75,102 e 103 com informações de CPF e CNPJ na mesma linha. Linha 73: 923.628.341-15 06.981.381/0001-130 Linha 75: 431.812.871-72 328.152.208-49 Linha 102: 923.628.341-15 06.981.381/0001-13 Linha 103: 085.132.440-15 06.981.381/0001-13	31/07/2024 - Danilo: realizado correção do CPF/CNPJ.	Não aplicável	Não aplicável	02/09/2024 – João Suzana

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

I. Solicitação de Ação Corretiva (SAC) e Solicitação de Nova Informação (SNI)

Nº	Item das planilhas	Emissão (Data e informação)	Resposta da Parte Responsável	Valor Original	Valor Corrigido	Encerramento (Data e responsável)
		Justificar e/ou corrigir.				
08	SAC – Dados Agrícolas – Primário – Cana – Área Total	<p>08/05/2024 – João Suzana e Rubia Floriano</p> <p><u>Ano 2021: Área Total</u> Evidenciado divergência de 44,06 ha entre planilha 1. Dados para RenovaCalc_Consolidada-2021 - Própria e Parceria - v1 memorial de calculo.xlsx, aba Área Total e exportação para o Excel através do sistema TOTVS AGROINDUSTRIA.</p> <p><u>Ano 2023: Área Total</u> Evidenciado divergência de 47,71 ha entre planilha 1. Dados para RenovaCalc_Consolidada-2023- PROPRIA - memorial de calculo.xlsx, aba Área Total e exportação para o Excel através do sistema TOTVS AGROINDUSTRIA.</p> <p>Justificar e/ou corrigir.</p>	16/05/2024, Amanda: Realizado a correção dos valores.	<p>Safra 2021- 58.279,69</p> <p>Safra 2023- 56.421,18</p>	<p>Safra 2021- 58.323.76 (44,07)</p> <p>Safra 2023- 56.468,89</p>	02/09/2024 – João Suzana
09	SAC – Dados Agrícolas – Primário – Cana – Teor de	<p>08/05/2024 – João Suzana e Rubia Floriano</p> <p><u>Ano 2021:</u> Evidenciado divergência de 0,26 kg/t cana entre planilha 1. Dados para RenovaCalc_Consolidada-2021 - Própria e</p>	09/07/2024 Amanda: Realizado a correção dos valores.	Safra 2021- 78,03	Safra 2021 78,26 (0,23)	02/09/2024 – João Suzana

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

I. Solicitação de Ação Corretiva (SAC) e Solicitação de Nova Informação (SNI)

Nº	Item das planilhas	Emissão (Data e informação)	Resposta da Parte Responsável	Valor Original	Valor Corrigido	Encerramento (Data e responsável)
	impureza vegetal	<p>Parceria - v1 memorial de calculo.xlsx, aba Base Impurezas e exportação para o Excel através do sistema TOTVS AGROINDUSTRIA.</p> <p><u>Ano 2023:</u> Evidenciado divergência de 0,14 kg/t cana entre planilha 1. Dados para RenovaCalc_Consolidada-2023- PROPRIA - memorial de calculo.xlsx, aba Base Impurezas e exportação para o Excel através do sistema TOTVS AGROINDUSTRIA.</p> <p>Corrigir.</p>		Safra 2023- 85,46	Safra 2023 - 85,60	
10	SAC – Dados Agrícolas – Primário – Cana – Teor de impureza mineral	<p>08/05/2024 – João Suzana e Rubia Floriano</p> <p><u>Ano 2021:</u> Evidenciado divergência de 0,02 kg/t cana entre planilha 1. Dados para RenovaCalc_Consolidada-2021 - Própria e Parceria - v1 memorial de calculo.xlsx, aba Base Impurezas e exportação para o Excel através do sistema TOTVS AGROINDUSTRIA.</p> <p><u>Ano 2022:</u> Evidenciado divergência de 0,01 kg/t cana entre planilha 1. Dados para RenovaCalc_Consolidada-2022- Parceria_Próprio - memorial de calculo.xlsx, aba Base Impurezas e exportação para o</p>	09/07/2024, Amanda: Realizado a correção dos valores.	<p>Safra 2021- 8,24</p> <p>Safra 2022 - 8,72</p>	<p>Safra 2021- 8,22</p> <p>Safra 2022 - 8,73</p>	02/09/2024 – João Suzana

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

I. Solicitação de Ação Corretiva (SAC) e Solicitação de Nova Informação (SNI)

Nº	Item das planilhas	Emissão (Data e informação)	Resposta da Parte Responsável	Valor Original	Valor Corrigido	Encerramento (Data e responsável)
		<p>Excel através do sistema TOTVS AGROINDUSTRIA.</p> <p><u>Ano 2023</u>: Evidenciado divergência de 0,01 kg/t cana entre planilha 1. Dados para RenovaCalc_Consolidada-2023- PROPRIA - memorial de calculo.xlsx, aba Base Impurezas e exportação para o Excel através do sistema TOTVS AGROINDUSTRIA.</p> <p>Justificar e/ou corrigir.</p>		Safra 2023-9,21	Safra 2023- 9,22	
11	SAC – Dados Agrícolas – Primário – Cana – Área Queimada	<p>08/05/2024 – João Suzana e Rubia Floriano</p> <p><u>Ano 2021</u>: Evidenciado divergência de 12,28 ha entre planilha 1. Dados para RenovaCalc_Consolidada-2021 - Própria e Parceria - v1 memorial de calculo.xlsx, aba Cana Queimada e exportação para o Excel através do sistema TOTVS AGROINDUSTRIA.</p> <p><u>Ano 2022</u>: Evidenciado divergência de 41,95 ha entre planilha 1. Dados para RenovaCalc_Consolidada-2022- Parceria Próprio - memorial de calculo.xlsx, aba Cana Queimada e exportação para o Excel através do sistema TOTVS AGROINDUSTRIA.</p>	09/07/2024, Amanda: Ajustado-Relatório extraído do PIMS.	<p>Safra 2021- 1.182,87</p> <p>Safra 2022 - 549,44</p> <p>Safra 2023- 2.828,51</p>	<p>Safra 2021- 1.195,15</p> <p>Safra 2022- 507,49</p> <p>Safra 2023- 2.619,70 (208,81)</p>	02/09/2024 – João Suzana

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

I. Solicitação de Ação Corretiva (SAC) e Solicitação de Nova Informação (SNI)

Nº	Item das planilhas	Emissão (Data e informação)	Resposta da Parte Responsável	Valor Original	Valor Corrigido	Encerramento (Data e responsável)
		Ano 2023: Evidenciado divergência de 205,81 ha entre planilha 1. Dados para RenovaCalc_Consolidada-2023- PROPRIA - memorial de calculo.xlsx, aba Cana Queimada e exportação para o Excel através do sistema TOTVS AGROINDUSTRIA.				
12	SAC - Sistema de Gestão da unidade	08/05/2024 – João Suzana e Rubia Floriano Evidenciado para os corretivos a utilização do sistema SAP ECC e para o posto de combustível SAAF IONIX. Corrigir.	10/05/2024, Dalvana: inserido na declaração os sistemas mencionados.	Não aplicável.	Não aplicável.	02/09/2024 – João Suzana
13	SNI – Dados Agrícolas – Primário – Cana – Fertilizantes	08/05/2024 – João Suzana e Rubia Floriano Disponibilizar FISPQs utilizadas para os memoriais de cálculo dos fertilizantes.	10/05/2024, Amanda: Todas as FISPQ'S foram disponibilizadas no Sharepoint.	Não aplicável.	Não aplicável.	02/09/2024 – João Suzana
14	SAC – Balanço de Massa	08/05/2024 – João Suzana e Rubia Floriano Evidenciado divergência de valores entre relatório e memorial de cálculo para os anos 2021, 2022 e 2023, sendo: <u>Ano 2021</u> Etanol recuperado: 608.327,47 L	18/05/2024, Braulio: Valores verificados no sistema e corrigidos no balanço de massas.	Não aplicável.	Não aplicável.	02/09/2024 – João Suzana

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

I. Solicitação de Ação Corretiva (SAC) e Solicitação de Nova Informação (SNI)

Nº	Item das planilhas	Emissão (Data e informação)	Resposta da Parte Responsável	Valor Original	Valor Corrigido	Encerramento (Data e responsável)
		Relatório Balanço de Massa: 608.826 L Ano 2023 – ART ÁGUAS RESIDUAIS Extração: 5.471,68 Relatório de balanço de massa – 5.485,81 Corrigir.				
15	SAC – iSIMP	08/05/2024 – João Suzana e Rubia Floriano Evidenciado que os dados protocolados incluem os valores de todas as unidades, porém não detalham na planilha os valores somente da unidade São Martinho – Usina Boa Vista (UBV). Justificar e/ou corrigir.	19/06/2024, Braulio: Valores de cada unidade foram levantados e inseridos na planilha.	Não aplicável	Não aplicável	20/10/2024 – João Suzana
16	SAC – Distância de transporte – Bagaço de terceiros	08/05/2024 – João Suzana e Rubia Floriano Evidenciado distância de transporte não informado na RenovaCalc. Corrigir.	17/05/2024, Braulio: Valor imputado na RenovaCalc	0	171,57	02/09/2024 – João Suzana

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

I. Solicitação de Ação Corretiva (SAC) e Solicitação de Nova Informação (SNI)

Nº	Item das planilhas	Emissão (Data e informação)	Resposta da Parte Responsável	Valor Original	Valor Corrigido	Encerramento (Data e responsável)
17	SAC – Combustível – Agrícola + Indústria	<p>09/05/2024 – João Suzana e Rubia Floriano</p> <p>Evidenciado divergência para os anos 2021,2022 e 2023 referente a gasolina, etanol e diesel entre memória de cálculo e extração de dados, sendo:</p> <p>Consumo: Agrícola + Indústria Ano 2021: Gasolina – 200155 Divergência de 2.423,000 L</p> <p>Consumo: Agrícola + Indústria Ano 2021: Etanol – 120228 Divergência de 18.553,460 L</p> <p>Consumo: Agrícola + Indústria Ano 2021: Diesel S10 – 204772 + Diesel S500 – 204998 Divergência de 817.781,430 L</p> <p>Consumo: Agrícola + Indústria</p>	<p>27/07/2024, Amanda:</p> <p>2021: Gasolina Divergência de 23l entre o memorial de cálculo e a extração de dados do sistema. O valor foi retirado do memorial de cálculo devido o inventário (combustível não foi utilizado em equipamentos). (no momento da auditoria foi considerado o relatório sem o estorno 2.400,00 + 23,00: 2.423,00)</p> <p>2021: Etanol Divergência não encontrada – 18.553,460 Correto da divergência é 55L (inventário)</p> <p>Diesel: Divergência não encontrada - 817.781,430L (Diferença de 55,00lt, faltou uma linha de estorno, por isso a diferença)</p> <p>2022:</p>	<p>2021 – Gasolina: 25.144.18 L</p> <p>2021: Etanol 789.578,02 L</p> <p>2021: Diesel: 16.642.500,60 L</p> <p>2022 Gasolina: 23.286,69 L</p>	<p>2021 – Gasolina: 25.167,18 L</p> <p>2021: Etanol 789.578,02 L</p> <p>2021: Diesel: 16.642.455,60 L</p> <p>2022 Gasolina: 23.286,69 L</p>	02/09/2024 – João Suzana

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

I. Solicitação de Ação Corretiva (SAC) e Solicitação de Nova Informação (SNI)

Nº	Item das planilhas	Emissão (Data e informação)	Resposta da Parte Responsável	Valor Original	Valor Corrigido	Encerramento (Data e responsável)
		Ano 2022: Gasolina – 200155 Divergência de 76,38 L	Gasolina – ok Divergência não encontrada – 76,38L	Etanol: 790.333,91 L	Etanol: 786.161,91 L	
		Consumo: Agrícola + Indústria Ano 2022: Etanol – 120228 Divergência de 51.463,744 L	Etanol – (Diferença de 4.172,00 lt, faltou 7 linhas com estornos na primeira base) 51.463,74 - não encontrado (7 linhas)	Diesel: 17.094.158,020 L	Diesel: 17.093.158,020 L	
		Consumo: Agrícola + Indústria Ano 2022: Diesel S10 – 204772 + Diesel S500 – 204998 Divergência de 621.539,220 L	Diesel – (Diferença de 1.000,00 lt, faltou 1 linha com estorno na primeira base) 621.539,22 - não encontrado	2023: Gasolina: 25.906,809 L	2023: Gasolina: 25.906,809 L	
		Consumo: Agrícola + Indústria Ano 2023: Gasolina – 200155 Divergência de 543,459 L	2023: Gasolina: Não encontrado divergência de 543,459 No dia da auditoria faltou dados ECC – jan, fev, mar	Etanol: 707.554,092 L	Etanol: 697.626,092 L	

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

I. Solicitação de Ação Corretiva (SAC) e Solicitação de Nova Informação (SNI)

Nº	Item das planilhas	Emissão (Data e informação)	Resposta da Parte Responsável	Valor Original	Valor Corrigido	Encerramento (Data e responsável)
		<p>Consumo: Agrícola + Indústria Ano 2023: Etanol – 120228 Divergência de 116.265,062 L</p> <p>Consumo: Agrícola + Indústria Ano 2023: Diesel S10 – 204772 + Diesel S500 – 204998 Divergência de 1.405.634,963 L</p> <p>Justificar e/ou corrigir.</p>	<p>Etanol: (Diferença de 9.928,00 faltou 1 estorno)</p> <p>Não encontrado divergência de 116.265,06 No dia da auditoria faltou dados ECC – jan, fev, mar</p> <p>Diesel: (Diferença de 31.000 lt, faltou 3 estornos) Não encontrado divergência de 1.405.634,963 L</p>	<p>Diesel: 18.210.774,180 L</p>	<p>Diesel: 18.179.774,181 L (Diferença de 31.000 lt, faltou 3 estornos)</p>	
18	SAC – Fase Industrial – Etanol	<p>09/05/2024 – João Suzana e Rubia Floriano</p> <p>Evidenciado divergência de etanol hidratado próprio na fase industrial, sendo:</p>	27/07/2024, Braulio:	Etanol: 202.831,42 L	Etanol: 174.055,31 L	02/09/2024 – João Suzana

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

I. Solicitação de Ação Corretiva (SAC) e Solicitação de Nova Informação (SNI)

Nº	Item das planilhas	Emissão (Data e informação)	Resposta da Parte Responsável	Valor Original	Valor Corrigido	Encerramento (Data e responsável)
	hidratado próprio	Memorial de cálculo: 199.788,88 L/ano; RenovaCalc: 202.831,42 L/ano; Divergência: 3.042,54 L/ano. Corrigir.	Foram levantados os dados novamente e corrigido na RenovaCalc			
19	SNI – Distância do transporte do milho – Fase industrial	09/05/2024 – João Suzana e Rubia Floriano Inserir detalhamento do cálculo para distância do transporte do milho para a fase industrial.	Braulio, 08/07/2024: Informação levantada e imputada na calculadora.	-	368,73 km	02/09/2024 – João Suzana

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

Organização:	SÃO MARTINHO S.A. – UNIDADE BOA VISTA
Número do Contrato:	BR/SST/50955
Fornecedor:	AC.APA

I. Solicitação de Ação Corretiva (SAC) e Solicitação de Nova Informação (SNI)

Nº	Item das planilhas	Emissão (Data e informação)	Resposta da Parte Responsável	Valor Original	Valor Corrigido	Encerramento (Data e responsável)
01	SAC – Área total	04/06/2024 – Aline L.: Verificada área total divergente dos mapas agrícolas em 2021. Não considerada área de reforma. Corrigir.	26/07/2024 – Thais Rodrigues: Foi corrigido no memorial de cálculo e na RenovaCalc, adicionando a área total a área de reforma de acordo com os mapas, “Esmeralda_5110-Esquema 2021”, “Esmeralda_5110-safra2021”. Evidências anexadas na pasta SAC 01.	59,66 ha	91,89 ha	02/09/2024 – João Suzana
02	SNI – Notas Fiscais de Compras	04/06/2024 – Aline L.: Apresentar controle contábil de notas fiscais de compra de corretivos, fertilizantes e combustíveis utilizados no período de escopo inserido na RenovaCalc.	26/07/2024 – Thais Rodrigues: Foi realizada no dia 25/06/2024 uma reunião com o produtor para o entendimento e alinhamento da gestão contábil da propriedade e da produção. Foi feito o levantamento de todas as notas fiscais para cada ano civil. Posteriormente foi realizada reunião com o contador da senhora Analice, filha do falecido senhor Adhemar, para fazer a validação das informações e documentos levantados.	-	-	02/09/2024 – João Suzana

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

I. Solicitação de Ação Corretiva (SAC) e Solicitação de Nova Informação (SNI)

Nº	Item das planilhas	Emissão (Data e informação)	Resposta da Parte Responsável	Valor Original	Valor Corrigido	Encerramento (Data e responsável)
03	SAC - Fertilizantes	04/06/2024 – Aline L.: Verificadas divergências na declaração de fertilizantes por fonte de nutriente. Verificar, justificar e/ou corrigir para todos os fertilizantes consumidos no período. Apresentar fichas de composição de cada produto.	26/07/2024 – Thais Rodrigues: Foram feitas as devidas correções e a fonte de nutrientes foi declarada de acordo com fichas de composição de cada produto anexadas na pasta "Fichas de Composição" dentro da pasta SAC 03. O ano de 2022 foi movido para dados padrão.	RenovaCalc 2021: - Nitrato de amônio: 0,00 kg N/t cana - Cloreto de potássio (KCl): 0,00 kg K ₂ O/t cana - Outros: 0,62 kg kg N/t cana - Outros: 2,32 kg kg P ₂ O ₅ /t cana - Outros: 2,23 kg K ₂ O/t cana 2023: - Ureia: 0,00 kg N/t cana - Fosfato monoamônico (MAP): 0,00 kg N/t cana - Fosfato monoamônico (MAP): 0,00 kg P ₂ O ₅ /t cana - Cloreto de potássio (KCl):	RenovaCalc 2021: - Nitrato de amônio: 0,01 kg N/t cana - Cloreto de potássio (KCl): 1,09 kg K ₂ O/t cana - Outros: 0,91 kg N/t cana - Outros: 3,82 kg P ₂ O ₅ /t cana - Outros: 1,64 kg K ₂ O/t cana 2023: - Ureia: 0,92 kg N/t cana - Fosfato monoamônico (MAP): 0,06 kg N/t cana - Fosfato monoamônico (MAP): 0,31 kg P ₂ O ₅ /t cana - Cloreto de potássio (KCl): 0,74 kg K ₂ O/t cana	02/09/2024 – João Suzana

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

I. Solicitação de Ação Corretiva (SAC) e Solicitação de Nova Informação (SNI)

Nº	Item das planilhas	Emissão (Data e informação)	Resposta da Parte Responsável	Valor Original	Valor Corrigido	Encerramento (Data e responsável)
				0,00 kg K ₂ O/t cana		
04	SAC - Fertilizantes	04/06/2024 – Aline L.: Verificadas evidências aplicação de insumos realizada pela usina não contempladas nos memoriais de cálculo e RenovaCalc. Verificar e corrigir.	26/07/2024 – Thais Rodrigues: As devidas correções foram realizadas para o ano de 2023, com os insumos faltantes devidamente acrescentados. 2023 – Foram declarados adicionalmente os insumos: Ureia N46%, Fosfato monoamônico (MAP) 10-54-00, Fertilizante Mineral 00-00-60. O ano de 2022 foi movido para dados padrão.	---	---	02/09/2024 – João Suzana
05	SAC - Vinhaça	04/06/2024 – Aline L.: Verificado erro no cálculo da vinhaça aplicada nos anos de 2022 e 2023. Corrigir	26/07/2024 – Thais Rodrigues: Foi corrigida a fórmula do consumo total de vinhaça no memorial de cálculo, que inicialmente considerava apenas o percentual de vinhaça <i>in natura</i> e passou a considerar o percentual <i>in natura</i> somado ao percentual de vinhaça concentrada na vinhaça localizada., para o ano de 2023. A quantidade de Lt de vinhaça/ t cana foram corrigidas na RenovaCalc para o ano de 2023. O ano de 2022 foi movido para dados padrão.	Total em Lt: 2023 – 579.822,05 RenovaCalc Total em L/t cana: 2023 – 58,32 L/t cana	Total em Lt: 2023 – 944.100,00 RenovaCalc Total em L/t cana: 2023 – 94,96 L/t cana	02/09/2024 – João Suzana

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

I. Solicitação de Ação Corretiva (SAC) e Solicitação de Nova Informação (SNI)

Nº	Item das planilhas	Emissão (Data e informação)	Resposta da Parte Responsável	Valor Original	Valor Corrigido	Encerramento (Data e responsável)
06	SAC - Diesel	04/06/2024 – Aline L.: Verificado erro no cálculo do teor de biodiesel. Corrigir.	26/07/2024 – Thais Rodrigues: Foi corrigido. Calculou-se a média ponderada dos volumes de combustível de teor 12% e 13%.	Teor de biodiesel: 13%	Teor de biodiesel: 12,61%	02/09/2024 – João Suzana
07	SAC - Energia mix médio	04/06/2024 – Aline L.: Verificada declaração de consumo de energia elétrica da rede de acordo com mês da fatura e não com o período de leitura dos medidos, gerando defasagem de 1 mês no memorial de cálculo. Corrigir.	26/07/2024 – Thais Rodrigues: Foi corrigido o consumo de eletricidade para a unidade consumidora 80073270 – para os anos de 2021 e 2023, considerando o período consumido e não o mês faturado. RenovaCalc foi atualizada. Evidências anexadas na pasta SAC 07. O ano de 2022 foi movido para dados padrão.	Eletricidade da rede - mix médio: 2021- 0,62 kWh/t cana 2023- 0,34 kWh/t cana	Eletricidade da rede - mix médio: 2021- 0,67 kWh/t cana 2023- 0,04 kWh/t cana	02/09/2024 – João Suzana
08	SAC - Geração de energia	04/06/2024 – Aline L.: Verificado em fatura de energia elétrica registros de geração a partir de março de 2023. Verificar fonte geradora (solar, por exemplo), justificar e/ou corrigir memoriais de cálculo e RenovaCalc.	26/07/2024 – Thais Rodrigues: Foi corrigida a fonte de geradora da energia consumida na propriedade, para energia solar, a partir de fevereiro, quando teve início a produção de energia. Foi corrigido os memoriais de cálculo e a RenovaCalc. Evidências anexadas na pasta SAC 08.	Eletricidade da rede - mix médio: 0,34 kWh/t cana Eletricidade Solar: 0,00 kWh/t cana	Eletricidade da rede - mix médio: 0,04 kWh/t cana Eletricidade Solar: 0,35 kWh/t cana	02/09/2024 – João Suzana

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

Organização:	SÃO MARTINHO S.A. – UNIDADE BOA VISTA
Número do Contrato:	BR/SST/50955
Fornecedor:	AC.ACS

I. Solicitação de Ação Corretiva (SAC) e Solicitação de Nova Informação (SNI)

Nº	Item das planilhas	Emissão (Data e informação)	Resposta da Parte Responsável	Valor Original	Valor Corrigido	Encerramento (Data e responsável)
01	SNI – Notas Fiscais de Compras	04/06/2024 – Aline L.: Apresentar controle contábil de notas fiscais de compra de corretivos, fertilizantes e combustíveis utilizados no período de escopo inserido na RenovaCalc.	26/07/2024 – Thais Rodrigues: Foi realizada no dia 28/06/2024 uma reunião com a produtora para o entendimento e alinhamento da gestão contábil da propriedade e da produção. Foi feito o levantamento de todas as notas fiscais para cada ano civil. Posteriormente foi realizada reunião com o contador da senhora Adriana para fazer a validação das informações e documentos levantados.	-	-	02/09/2024 – João Suzana
02	SAC - Fertilizantes	04/06/2024 – Aline L.: Verificadas evidências aplicação de insumos realizada pela usina não contempladas nos memoriais de cálculo e RenovaCalc. Verificar e corrigir.	26/07/2024 – Thais Rodrigues: Foi corrigido no memorial de cálculo e na RenovaCalc.	- 2021 Techplus: 0,00 L	- 2021 Techplus: 2,777 L	02/09/2024 – João Suzana
03	SAC - Fertilizantes	04/06/2024 – Aline L.: Verificadas divergências na declaração de fertilizantes por fonte de nutriente. Verificar, justificar e/ou corrigir para todos os fertilizantes consumidos no período.	26/07/2024 – Thais Rodrigues: As devidas correções foram realizadas. As fontes de nutrientes foram declaradas de acordo com fichas de composição de cada	---	---	02/09/2024 – João Suzana

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

I. Solicitação de Ação Corretiva (SAC) e Solicitação de Nova Informação (SNI)

Nº	Item das planilhas	Emissão (Data e informação)	Resposta da Parte Responsável	Valor Original	Valor Corrigido	Encerramento (Data e responsável)
		Apresentar fichas de composição de cada produto.	produto anexadas na pasta "Fichas de Composição" dentro da pasta SAC 03.			
04	SAC - Combustíveis	04/06/2024 – Aline L.: Não declarado consumo de combustível nos anos de 2023 e 2021 para abastecimento de frota. Verificar, justificar e/ou corrigir.	26/07/2024 – Thais Rodrigues: O combustível do ano de 2023 havia sido erroneamente lançado no ano de 2022. Foi corrigido, as notas fiscais de combustíveis dos anos de 2021 e 2022 foram anexadas na pasta SAC 04, e declaradas no memorial de cálculo e na RenovaCalc.	Diesel: 2021 - 23.745,69 L 2022 – 22.609,10 L RenovaCalc: 2021 - 1,83 L/t cana 2022 - 1,87 L/t cana	Diesel: 2021 - 37.456,56 L 2022 – 37.985,36 L RenovaCalc: 2021 – 2,89 L/t cana 2022 – 3,14 L/t cana	02/09/2024 – João Suzana

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

Organização:	SÃO MARTINHO S.A. – UNIDADE BOA VISTA
Número do Contrato:	BR/SST/50955
Fornecedor:	AC.ADS

I. Solicitação de Ação Corretiva (SAC) e Solicitação de Nova Informação (SNI)

Nº	Item das planilhas	Emissão (Data e informação)	Resposta da Parte Responsável	Valor Original	Valor Corrigido	Encerramento (Data e responsável)
01	SNI – Notas Fiscais de Compras	07/06/2024 – Aline L.: Apresentar controle contábil de notas fiscais de compra de corretivos, fertilizantes e combustíveis utilizados no período de escopo inserido na RenovaCalc.	26/07/2024 – Thais Rodrigues: Foi realizada no dia 25/06/2024 uma reunião com o produtor para o entendimento e alinhamento da gestão contábil da propriedade e da produção. Foi feito o levantamento de todas as notas fiscais para cada ano civil. Posteriormente foi realizada reunião com o contador do senhor Antônio para fazer a validação das informações e documentos levantados.	---	---	02/09/2024 – João Suzana
02	SAC - Fertilizantes	07/06/2024 – Aline L.: Verificadas divergências na declaração de fertilizantes por fonte de nutriente. Verificar, justificar e/ou corrigir para todos os fertilizantes consumidos no período. Apresentar fichas de composição de cada produto.	26/07/2024 – Thais Rodrigues: As devidas correções foram realizadas. As fontes de nutrientes foram declaradas de acordo com fichas de composição de cada produto anexadas na pasta "Fichas de Composição" dentro da pasta SAC 02. Os anos de 2021 e 2022 foram movidos para dados padrão.	---	---	02/09/2024 – João Suzana

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

I. Solicitação de Ação Corretiva (SAC) e Solicitação de Nova Informação (SNI)

Nº	Item das planilhas	Emissão (Data e informação)	Resposta da Parte Responsável	Valor Original	Valor Corrigido	Encerramento (Data e responsável)
03	SAC - Fertilizantes	07/06/2024 – Aline L.: Verificadas evidências aplicação de insumos realizada pela usina não contempladas nos memoriais de cálculo e RenovaCalc. Verificar e corrigir.	26/07/2024 – Thais Rodrigues: Foi corrigido no memorial de cálculo e na RenovaCalc. Os anos de 2021 e 2022 foram movidos para dados padrão.	Techplus: 0,58 L	Techplus: 2,04 L	02/09/2024 – João Suzana
04	SAC - Combustíveis	04/06/2024 – Aline L.: Não declarado consumo de combustível nos anos de 2023 e 2021 para abastecimento de frota. Verificar, justificar e/ou corrigir.	26/07/2024 – Thais Rodrigues: O combustível do ano de 2023 havia sido erroneamente lançado no ano de 2022. Foi corrigido. Os anos de 2021 e 2022 foram movidos para dados padrão.	---	---	02/09/2024 – João Suzana

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

Organização:	SÃO MARTINHO S.A. – UNIDADE BOA VISTA
Número do Contrato:	BR/SST/50955
Fornecedor:	AC.AJP

I. Solicitação de Ação Corretiva (SAC) e Solicitação de Nova Informação (SNI)

Nº	Item das planilhas	Emissão (Data e informação)	Resposta da Parte Responsável	Valor Original	Valor Corrigido	Encerramento (Data e responsável)
01	SAC - Mapas Agrícolas	04/06/2024 – Aline L.: Disponibilizado somente mapa 2024. Apresentar mapas de todos os anos do escopo.	26/07/2024 – Thais Rodrigues: Foi corrigido. Mapas dos anos de 2021, 2022 e 2023 foram anexados na pasta SAC 01.	---	---	02/09/2024 – João Suzana
02	SAC - Corretivos	04/06/2024 – Aline L.: Verificado erro de preenchimento na RenovaCalc para consumo de calcário dolomítico em 2023, utilizando caractere de ponto como separador decimal. Corrigir.	26/07/2024 – Thais Rodrigues: Foi corrigido.	---	---	02/09/2024 – João Suzana
03	SAC - Corretivos	04/06/2024 – Aline L.: Verificado preenchimento no memorial de cálculo 2023 na quantidade de gesso. valor com 0 mais. Corrigir	26/07/2024 – Thais Rodrigues: Foi corrigido.	Quantidade gesso 2023: 479.600 kg	Quantidade gesso 2023: 47.960 kg	02/09/2024 – João Suzana
04	SAC - Fertilizantes	04/06/2024 – Aline L.: Verificadas divergências na declaração de fertilizantes por fonte de nutriente. Verificar, justificar e/ou corrigir para todos os fertilizantes consumidos no período. Apresentar fichas de composição de cada produto.	26/07/2024 – Thais Rodrigues: As devidas correções foram realizadas. A fonte de nutrientes foi declarada de acordo com fichas de composição de cada produto anexadas na pasta "Fichas de Composição" dentro da pasta SAC 04.	---	---	02/09/2024 – João Suzana

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

I. Solicitação de Ação Corretiva (SAC) e Solicitação de Nova Informação (SNI)

Nº	Item das planilhas	Emissão (Data e informação)	Resposta da Parte Responsável	Valor Original	Valor Corrigido	Encerramento (Data e responsável)
05	SAC - Fertilizantes	04/06/2024 – Aline L.: Verificadas divergências na declaração de fertilizantes por fonte de nutriente. Verificar, justificar e/ou corrigir para todos os fertilizantes consumidos no período. Apresentar fichas de composição de cada produto.	26/07/2024 – Thais Rodrigues: As devidas correções foram realizadas. A fonte de nutrientes foi declarada de acordo com fichas de composição de cada produto anexadas na pasta "Fichas de Composição" dentro da pasta SAC 04.	---	---	02/09/2024 – João Suzana
06	SAC – Notas fiscais de compras	04/06/2024 – Aline L.: Verificada divergência entre planilha de gestão e a planilha de evidências. Verificar, justificar e/ou corrigir.	26/07/2024 – Thais Rodrigues: Foram feitas as devidas correções, alinhando planilha de gestão e planilha de evidências. Foram atualizados o memorial de cálculo e a RenovaCalc. Vide: "ANTONIO JOSE PEREIRA PLANILHA GESTÃO - 2021v1.xlsx", "ANTONIO JOSE PEREIRA PLANILHA GESTÃO - 2022v1.xlsx", "ANTONIO JOSE PEREIRA PLANILHA GESTÃO - 2023v1.xlsx", "Planilha De evidência-Antônio J. 2021v1.xlsx", "Planilha De evidência-Antônio J. 2022v1.xlsx", "Planilha De evidência-Antônio J. 2023v1.xlsx", "RenovaCalc-Antônio J.v1.xlsm".	---	---	02/09/2024 – João Suzana

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

I. Solicitação de Ação Corretiva (SAC) e Solicitação de Nova Informação (SNI)

Nº	Item das planilhas	Emissão (Data e informação)	Resposta da Parte Responsável	Valor Original	Valor Corrigido	Encerramento (Data e responsável)
07	SNI – Notas Fiscais de Compras	04/06/2024 – Aline L.: Apresentar controle contábil de notas fiscais de compra de corretivos, fertilizantes e combustíveis utilizados no período de escopo inserido na RenovaCalc.	26/07/2024 – Thais Rodrigues: Foi realizada no dia 26/06/2024 uma reunião com o produtor para o entendimento e alinhamento da gestão contábil da propriedade e da produção. Foi feito o levantamento de todas as notas fiscais para cada ano civil. Posteriormente foi realizada reunião com o contador do senhor Antônio José para fazer a validação das informações e documentos levantados.	---	---	02/09/2024 – João Suzana

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

Organização:	SÃO MARTINHO S.A. – UNIDADE BOA VISTA
Número do Contrato:	BR/SST/50955
Fornecedor:	AC.EGA

I. Solicitação de Ação Corretiva (SAC) e Solicitação de Nova Informação (SNI)

Nº	Item das planilhas	Emissão (Data e informação)	Resposta da Parte Responsável	Valor Original	Valor Corrigido	Encerramento (Data e responsável)
01	SAC – Área	06/06/2024 – Aline L.: Verificada divergência entre mapa agrícola e memorial de cálculo no valor de área total da fazenda 5020 BEIRA RIO. Não considerada área de reforma. Corrigir	26/07/2024 – Thais Rodrigues: Foi corrigido no memorial de cálculo e na RenovaCalc, adicionando a área total a área de reforma de acordo com os mapas, “Beira_rio_5020_2023-ESQUEMA”, “Beira_rio_5020-2023 safra”. Evidências anexadas na pasta SAC 01.	237,93 ha	244,28 ha	02/09/2024 – João Suzana
02	SNI – Notas Fiscais de Compras	06/06/2024 – Aline L.: Apresentar controle contábil de notas fiscais de compra de corretivos, fertilizantes e combustíveis utilizados no período de escopo inserido na RenovaCalc.	26/07/2024 – Thais Rodrigues: Foi realizada no dia 25/06/2024 uma reunião com o produtor para o entendimento e alinhamento da gestão contábil da propriedade e da produção. Foi feito o levantamento de todas as notas fiscais para cada ano civil. Posteriormente foi realizada reunião com o contador do senhor Eduardo para fazer a validação das informações e documentos levantados.			02/09/2024 – João Suzana

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

I. Solicitação de Ação Corretiva (SAC) e Solicitação de Nova Informação (SNI)

Nº	Item das planilhas	Emissão (Data e informação)	Resposta da Parte Responsável	Valor Original	Valor Corrigido	Encerramento (Data e responsável)
03	SAC - Fertilizantes	06/06/2024 – Aline L.: Verificadas divergências na declaração de fertilizantes por fonte de nutriente. Verificar, justificar e/ou corrigir para todos os fertilizantes consumidos no período. Apresentar fichas de composição de cada produto.	26/07/2024 – Thais Rodrigues: As devidas correções foram realizadas. As fontes de nutrientes foram declaradas de acordo com fichas de composição de cada produto anexadas na pasta "Fichas de Composição" dentro da pasta SAC 03.	---	---	02/09/2024 – João Suzana
04	SAC – Produção total	06/06/2024 – Aline L.: Verificada divergência entre evidência e memorial de cálculo no valor da produção total no ano de 2021. Corrigir memorial.	26/07/2024 – Thais Rodrigues: Foi corrigido no memorial de cálculo e na RenovaCalc.	23.249,82 t cana	23.189,82 t cana	02/09/2024 – João Suzana
05	SAC – Notas fiscais de compras	06/06/2024 – Aline L.: Verificada divergência entre planilha de gestão e a planilha de evidências. Verificar, justificar e/ou corrigir.	26/07/2024 – Thais Rodrigues: Foram feitas as devidas correções, alinhando planilha de gestão e planilha de evidências. Foram atualizados o memorial de cálculo e a RenovaCalc. Vide: "EDUARDO DE ARAÚJO GUIMARÃES - GESTÃO 2021v1.xlsx", "EDUARDO DE ARAÚJO GUIMARÃES - GESTÃO 2022v1.xlsx", "EDUARDO DE ARAÚJO GUIMARÃES - GESTÃO 2023v1.xlsx", "Planilha De evidência-Eduardo G. 2021 Glória a Deus-Beira Rio v1.xlsx", "Planilha De evidência-Eduardo G. 2022 Glória a Deus-Beira Rio v1.xlsx", "Planilha De evidência-Eduardo G. 2023 Glória a Deus-Beira Rio v1.xlsx",	---	---	02/09/2024 – João Suzana

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

I. Solicitação de Ação Corretiva (SAC) e Solicitação de Nova Informação (SNI)

Nº	Item das planilhas	Emissão (Data e informação)	Resposta da Parte Responsável	Valor Original	Valor Corrigido	Encerramento (Data e responsável)
			"RenovaCalc_Eduardo_Guimaraesv1.xlsm"			

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

Organização:	SÃO MARTINHO S.A. – UNIDADE BOA VISTA
Número do Contrato:	BR/SST/50955
Fornecedor:	AC.JDD

I. Solicitação de Ação Corretiva (SAC) e Solicitação de Nova Informação (SNI)

Nº	Item das planilhas	Emissão (Data e informação)	Resposta da Parte Responsável	Valor Original	Valor Corrigido	Encerramento (Data e responsável)
01	SNI – Notas Fiscais de Compras	05/06/2024 – Aline L.: Apresentar controle contábil de notas fiscais de compra de corretivos, fertilizantes e combustíveis utilizados no período de escopo inserido na RenovaCalc.	26/07/2024 – Thais Rodrigues: Foi realizada no dia 25/06/2024 uma reunião com o produtor para o entendimento e alinhamento da gestão contábil da propriedade e da produção. Foi feito o levantamento de todas as notas fiscais para cada ano civil. Posteriormente foi realizada reunião com o contador do senhor Joaquim para fazer a validação das informações e documentos levantados.	-	-	02/09/2024 – João Suzana
02	SAC - Fertilizantes	05/06/2024 – Aline L.: Verificadas divergências na declaração de fertilizantes por fonte de nutriente. Verificar, justificar e/ou corrigir para todos os fertilizantes consumidos no período. Apresentar fichas de composição de cada produto.	26/07/2024 – Thais Rodrigues: As devidas correções foram realizadas para o ano de 2022, com os insumos faltantes devidamente acrescentados. 2022 – Foram declarados adicionalmente os insumos Agroffos Raizes e Kill.	RenovaCalc 2022: - Outros: 1,78 kg kg N/t cana - Outros: 4,72 kg kg P ₂ O ₅ /t cana - Outros: 2,68 kg K ₂ O/t cana	RenovaCalc 2022: - Outros: 0,12 kg kg N/t cana - Outros: 1,78 kg kg P ₂ O ₅ /t cana - Outros: 1,05 kg K ₂ O/t cana	02/09/2024 – João Suzana

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

I. Solicitação de Ação Corretiva (SAC) e Solicitação de Nova Informação (SNI)

Nº	Item das planilhas	Emissão (Data e informação)	Resposta da Parte Responsável	Valor Original	Valor Corrigido	Encerramento (Data e responsável)
			A fonte de nutrientes foi declarada de acordo com fichas de composição de cada produto anexadas na pasta "Fichas de Composição" dentro da pasta SAC 02.	2023: - Outros: 1,25 kg K ₂ O/t cana	2023: - Outros: 1,24 kg K ₂ O/t cana	
03	SAC – Notas fiscais de compras	05/06/2024 – Aline L.: Verificada divergência entre planilha de gestão e a planilha de evidências. Verificar, justificar e/ou corrigir.	26/07/2024 – Thais Rodrigues: Foram feitas as devidas correções, alinhando planilha de gestão e planilha de evidências. Foram atualizados o memorial de cálculo e a RenovaCalc. Vide: "JOAQUIM DUARTE DIAS - GESTÃO 2022v1.xlsx", "JOAQUIM DUARTE DIAS - GESTÃO 2023v1.xlsx", "Planilha De evidência-Joaquim 2022v1.xlsx", "Planilha de Evidência Joaquim-2023v1.xlsx", "RenovaCalc-Joaquim Duarte v1.xlsm".	---	---	02/09/2024 – João Suzana
04	SAC - Fertilizantes	05/06/2024 – Aline L.: Verificadas evidências aplicação de insumos realizada pela usina não contempladas nos memoriais de cálculo e RenovaCalc. Verificar e corrigir.	26/07/2024 – Thais Rodrigues: Foi corrigido os volumes do Fertilizante Mineral Techplus nos anos de 2022 (0,485 Lt) e de 2023 (0,014 Lt) no memorial de cálculo e na RenovaCalc. Vide: "Planilha De evidência-Joaquim 2022v1.xlsx", "Planilha de Evidência Joaquim-2023v1.xlsx", "RenovaCalc-Joaquim	---	---	02/09/2024 – João Suzana

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

I. Solicitação de Ação Corretiva (SAC) e Solicitação de Nova Informação (SNI)

Nº	Item das planilhas	Emissão (Data e informação)	Resposta da Parte Responsável	Valor Original	Valor Corrigido	Encerramento (Data e responsável)
			Duarte v1.xlsm". Evidência anexada na pasta SAC 04.			
05	SAC - Energia mix médio	05/06/2024 – Aline L.: Verificada declaração de consumo de energia elétrica da rede de acordo com mês da fatura e não com o período de leitura dos medidos, gerando defasagem de 1 mês no memorial de cálculo. Corrigir.	26/07/2024 – Thais Rodrigues: A unidade consumidora 80105464 tem o seu período de consumo coincidente com o mês da fatura, não havendo defasagem. Evidências anexadas na pasta SAC 05.	---	---	02/09/2024 – João Suzana
06	SAC - Geração de energia	05/06/2024 – Aline L.: Verificado em fatura de energia elétrica registros de geração. Verificar fonte geradora (solar, por exemplo), justificar e/ou corrigir memoriais de cálculo e RenovaCalc.	26/07/2024 – Thais Rodrigues: Foi corrigida a fonte de geradora da energia consumida na propriedade, para energia solar. Foi corrigido os memoriais de cálculo e a RenovaCalc. Vide: "Planilha De evidência-Joaquim 2022v1.xlsx", "Planilha de Evidência Joaquim-2023v1.xlsx", "RenovaCalc-Joaquim Duarte v1.xlsm". Evidências anexadas na pasta SAC 06.	RenovaCalc 2022: - Eletricidade da rede - mix médio: 3,31 kWh/t cana - Eletricidade Solar: 0,00 kWh/t cana 2023: - Eletricidade da rede - mix médio: 3,04 kWh/t cana - Eletricidade Solar: 0,00 kWh/t cana	RenovaCalc 2022: - Eletricidade da rede - mix médio: 1,94 kWh/t cana - Eletricidade Solar: 1,27 kWh/t cana 2023: - Eletricidade da rede - mix médio: 1,65 kWh/t cana - Eletricidade Solar: 1,39 kWh/t cana	02/09/2024 – João Suzana

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

Organização:	SÃO MARTINHO S.A. – UNIDADE BOA VISTA
Número do Contrato:	BR/SST/50955
Fornecedor:	AC.MFF

I. Solicitação de Ação Corretiva (SAC) e Solicitação de Nova Informação (SNI)

Nº	Item das planilhas	Emissão (Data e informação)	Resposta da Parte Responsável	Valor Original	Valor Corrigido	Encerramento (Data e responsável)
01	SNI – Notas Fiscais de Compras	06/06/2024 – Aline L.: Apresentar controle contábil de notas fiscais de compra de corretivos, fertilizantes e combustíveis utilizados no período de escopo inserido na RenovaCalc.	26/07/2024 – Thais Rodrigues: Foi realizada no dia 27/06/2024 uma reunião com o produtor para o entendimento e alinhamento da gestão contábil da propriedade e da produção. Foi feito o levantamento de todas as notas fiscais para cada ano civil. Posteriormente foi realizada reunião com o contador do senhor Milton para fazer a validação das informações e documentos levantados.	-	-	02/09/2024 – João Suzana
02	SAC - Fertilizantes	06/06/2024 – Aline L.: Verificadas divergências na declaração de fertilizantes por fonte de nutriente. Verificar, justificar e/ou corrigir para todos os fertilizantes consumidos no período. Apresentar fichas de composição de cada produto.	26/07/2024 – Thais Rodrigues: As devidas correções foram realizadas para os anos de 2021 e 2023, com os insumos faltantes devidamente acrescentados. 2021 – Foram declarados adicionalmente os insumos N30 e Vit-Org. 2023 – Foram adicionados os insumos Vit-Org e Ureia N46%.	RenovaCalc 2021: - Outros: 0,00 kg N/t cana - Outros: 0,00 kg P ₂ O ₅ /t cana - Outros: 0,00 kg K ₂ O/t cana 2023:	RenovaCalc 2021: - Outros: 0,02 kg kg N/t cana - Outros: 0,01 kg kg P ₂ O ₅ /t cana - Outros: 0,01 kg kg K ₂ O/t cana 2023:	02/09/2024 – João Suzana

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

I. Solicitação de Ação Corretiva (SAC) e Solicitação de Nova Informação (SNI)

Nº	Item das planilhas	Emissão (Data e informação)	Resposta da Parte Responsável	Valor Original	Valor Corrigido	Encerramento (Data e responsável)
			A fonte de nutrientes foi declarada de acordo com fichas de composição de cada produto anexadas na pasta "Fichas de Composição" dentro da pasta SAC 02.	- Ureia: 0,00 kg kg N/t cana - Cloreto de potássio (KCl): 0,00 kg K ₂ O/t cana	- Ureia: 0,06 kg kg N/t cana - Cloreto de potássio (KCl): 0,07 kg K ₂ O/t cana	
03	SAC – Notas fiscais de compras	06/06/2024 – Aline L.: Verificada divergência entre planilha de gestão e a planilha de evidências. Verificar, justificar e/ou corrigir.	26/07/2024 – Thais Rodrigues: Foram feitas as devidas correções, alinhando planilha de gestão e planilha de evidências. Foram atualizados o memorial de cálculo e a RenovaCalc. Vide: "MILTON FRANCISCO FILHO - GESTÃO 2021v1.xlsx", "MILTON FRANCISCO FILHO - GESTÃO 2022v1.xlsx", "MILTON FRANCISCO FILHO - GESTÃO 2023v1.xlsx", "Milton F. Evidência 2021v1.xlsx", "Milton F. Evidência 2022v1.xlsx", "Milton F. Evidência 2023v1.xlsx", "RenovaCalc-Milton Francisco Filho v1.xlsm".	---	---	02/09/2024 – João Suzana
04	SAC - Vinhaça	06/06/2024 – Aline L.: Verificado erro no cálculo da vinhaça aplicada 2023. Corrigir	26/07/2024 – Thais Rodrigues: Foi corrigida a fórmula do consumo total de vinhaça no memorial de cálculo, que inicialmente considerava apenas o percentual de vinhaça <i>in natura</i> e passou a considerar o percentual <i>in natura</i> somado ao percentual de vinhaça concentrada na	Total L: 25.793.519,31 L RenovaCalc: 2.457,97 L/t cana	Total L: 25.607.742,04 L RenovaCalc: 2.440,27 L/t cana	02/09/2024 – João Suzana

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

I. Solicitação de Ação Corretiva (SAC) e Solicitação de Nova Informação (SNI)

Nº	Item das planilhas	Emissão (Data e informação)	Resposta da Parte Responsável	Valor Original	Valor Corrigido	Encerramento (Data e responsável)
			vinhaça localizada. A RenovaCalc foi corrigida.			

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

Organização:	SÃO MARTINHO S.A. – UNIDADE BOA VISTA
Número do Contrato:	BR/SST/50955
Fornecedor:	AC.PSPL

I. Solicitação de Ação Corretiva (SAC) e Solicitação de Nova Informação (SNI)

Nº	Item das planilhas	Emissão (Data e informação)	Resposta da Parte Responsável	Valor Original	Valor Corrigido	Encerramento (Data e responsável)
01	SNI – Notas Fiscais de Compras	07/06/2024 – Aline L.: Apresentar controle contábil de notas fiscais de compra de corretivos, fertilizantes e combustíveis utilizados no período de escopo inserido na RenovaCalc.	26/07/2024 – Thais Rodrigues: Foi realizada no dia 26/06/2024 uma reunião com o produtor para o entendimento e alinhamento da gestão contábil da propriedade e da produção. Foi feito o levantamento de todas as notas fiscais para cada ano civil. O senhor Paulo Sebastião, que além de produtor é contador, fez validação das informações e documentos levantados.	-	-	02/09/2024 – João Suzana
02	SAC - Fertilizantes	07/06/2024 – Aline L.: Verificadas divergências na declaração de fertilizantes por fonte de nutriente. Verificar, justificar e/ou corrigir para todos os fertilizantes consumidos no período. Apresentar fichas de composição de cada produto.	26/07/2024 – Thais Rodrigues: As devidas correções foram realizadas para os anos de 2021 e 2022, com os insumos faltantes devidamente acrescentados. 2021 – Foram declarados adicionalmente os insumos Phosfix e Potamol. 2022 – Foi adicionado o insumo Canagreen.	RenovaCalc 2021: - Outros: 1,59 kg K ₂ O/t cana 2023: - Fosfato monoamônico (MAP): 0,00 kg kg P ₂ O ₅ /t cana - Cloreto de potássio (KCl):	RenovaCalc 2021: - Outros: 1,60 kg K ₂ O/t cana 2023: - Fosfato monoamônico (MAP): 0,02 kg kg P ₂ O ₅ /t cana - Cloreto de potássio (KCl):	02/09/2024 – João Suzana

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

I. Solicitação de Ação Corretiva (SAC) e Solicitação de Nova Informação (SNI)

Nº	Item das planilhas	Emissão (Data e informação)	Resposta da Parte Responsável	Valor Original	Valor Corrigido	Encerramento (Data e responsável)
			A fonte de nutrientes foi declarada de acordo com fichas de composição de cada produto anexadas na pasta "Fichas de Composição" dentro da pasta SAC 02.	0,00 kg K ₂ O/t cana - Outros: 0,41 kg kg N/t cana - Outros: 2,05 kg kg P ₂ O ₅ /t cana - Outros: 2,04 kg K ₂ O/t cana	0,01 kg K ₂ O/t cana - Outros: 1,28 kg kg N/t cana - Outros: 0,61 kg kg P ₂ O ₅ /t cana - Outros: 1,89 kg K ₂ O/t cana	
03	SAC - Energia mix médio	07/06/2024 – Aline L.: Verificada declaração de consumo de energia elétrica da rede de acordo com mês da fatura e não com o período de leitura dos medidos, gerando defasagem de 1 mês no memorial de cálculo. Corrigir.	26/07/2024 – Thais Rodrigues: Foi corrigido o consumo de eletricidade para as unidades consumidoras – 80086652, 80121329 e 80131785 – para os anos de 2021, 2022 e 2023, considerando o período consumido e não o mês faturado. Foi corrigido na RenovaCalc para os três anos kWh/t cana consumida da Eletricidade da rede - mix médio. Evidências anexadas na pasta SAC 03.	*80086652: 2021 – 4.713,50 kWh 2022 – 5.340,76 kWh 2023 – 5.774,95 kWh *80131785: 2021 – 3,01 kWh 2022 – 401,03 kWh RenovaCalc: 2021 – 9,79 KWh/t cana 2022 – 15,77 KWh/t cana 2023 – 9,10 KWh/t cana	*80086652: 2021 – 4.516,55 kWh 2022 – 5.393,03 kWh 2023 – 5.811,13 kWh *80131785: 2021 – 2,75 kWh 2022 – 410,78 kWh RenovaCalc: 2021 – 9,77 KWh/t cana 2022 – 15,78 KWh/t cana 2023 – 9,11 KWh/t cana	02/09/2024 – João Suzana

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

I. Solicitação de Ação Corretiva (SAC) e Solicitação de Nova Informação (SNI)

Nº	Item das planilhas	Emissão (Data e informação)	Resposta da Parte Responsável	Valor Original	Valor Corrigido	Encerramento (Data e responsável)
04	SAC – Notas fiscais de compras	07/06/2024 – Aline L.: Verificada divergência entre planilha de gestão e a planilha de evidências. Verificar, justificar e/ou corrigir.	26/07/2024 – Thais Rodrigues: Foram feitas as devidas correções, alinhando planilha de gestão e planilha de evidências. Foram atualizados o memorial de cálculo e a RenovaCalc. Vide: “PAULO SEBASTIÃO 2021v1.xlsx”, “PAULO SEBASTIÃO 2022v1.xlsx”, “PAULO SEBASTIÃO 2023v1.xlsx”, “Planilha de Evidência Paulo S. 2021v1.xlsx”, “Planilha de Evidência Paulo S. 2022v1.xlsx”, “Planilha de Evidência Paulo S. 2023v1.xlsx”, “RenovaCalc-Paulo Sebastião Paes Lemes v1.xlsm”	---	---	02/09/2024 – João Suzana

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

Organização:	SÃO MARTINHO S.A. – UNIDADE BOA VISTA
Número do Contrato:	BR/SST/50955
Fornecedor:	AC.VPR

I. Solicitação de Ação Corretiva (SAC) e Solicitação de Nova Informação (SNI)

Nº	Item das planilhas	Emissão (Data e informação)	Resposta da Parte Responsável	Valor Original	Valor Corrigido	Encerramento (Data e responsável)
01	SNI – Notas Fiscais de Compras	05/06/2024 – Aline L.: Apresentar controle contábil de notas fiscais de compra de corretivos, fertilizantes e combustíveis utilizados no período de escopo inserido na RenovaCalc.	26/07/2024 – Thais Rodrigues: Foi realizada no dia 28/06/2024 uma reunião com o produtor para o entendimento e alinhamento da gestão contábil da propriedade e da produção. Foi feito o levantamento de todas as notas fiscais para cada ano civil. Posteriormente foi realizada reunião com o contador do senhor Vitalino para fazer a validação das informações e documentos levantados.	---	---	02/09/2024 – João Suzana
02	SAC – Notas fiscais de compras	05/06/2024 – Aline L.: Verificada divergência entre planilha de gestão e a planilha de evidências. Verificar, justificar e/ou corrigir.	26/07/2024 – Thais Rodrigues: Foram feitas as devidas correções, alinhando planilha de gestão e planilha de evidências. Foram atualizados o memorial de cálculo e a RenovaCalc. Vide: "VITALINO PEREIRA - GESTAO 2021v1.xlsx", "Planilha De evidencia-Vitalino 2021v1.xlsx", "RenovaCalc-Vitalino v1.xlsm".	---	---	02/09/2024 – João Suzana

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

I. Solicitação de Ação Corretiva (SAC) e Solicitação de Nova Informação (SNI)

Nº	Item das planilhas	Emissão (Data e informação)	Resposta da Parte Responsável	Valor Original	Valor Corrigido	Encerramento (Data e responsável)
			O ano de 2023 foi movido para dados padrão.			
03	SAC - Fertilizantes	05/06/2024 – Aline L.: Verificadas divergências na declaração de fertilizantes por fonte de nutriente. Verificar, justificar e/ou corrigir para todos os fertilizantes consumidos no período. Apresentar fichas de composição de cada produto.	26/07/2024 – Thais Rodrigues: As devidas correções foram realizadas. As fontes de nutrientes foram declaradas de acordo com fichas de composição de cada produto anexadas na pasta "Fichas de Composição" dentro da pasta SAC 03. O ano de 2023 foi movido para dados padrão.	---	---	02/09/2024 – João Suzana

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

Organização:	SÃO MARTINHO S.A. – UNIDADE BOA VISTA
Número do Contrato:	BR/SST/50955
Fornecedor:	AC.WLS

I. Solicitação de Ação Corretiva (SAC) e Solicitação de Nova Informação (SNI)

Nº	Item das planilhas	Emissão (Data e informação)	Resposta da Parte Responsável	Valor Original	Valor Corrigido	Encerramento (Data e responsável)
01	SNI – Notas Fiscais de Compras	03/06/2024 – Aline L.: Apresentar controle contábil de notas fiscais de compra de corretivos, fertilizantes e combustíveis utilizados no período de escopo inserido na RenovaCalc.	26/07/2024 – Thais Rodrigues: Foi realizada no dia 28/06/2024 uma reunião com o produtor para o entendimento e alinhamento da gestão contábil da propriedade e da produção. Foi feito o levantamento de todas as notas fiscais para cada ano civil. Posteriormente foi realizada reunião com o contador do senhor Wellington para fazer a validação das informações e documentos levantados.	---	---	02/09/2024 – João Suzana
02	SAC – Área Total	03/06/2024 – Aline L.: Verificada Área total divergente do mapa agrícola para 2021 e 2022. Corrigir valor no memorial de cálculo e na RenovaCalc	26/07/2024 – Thais Rodrigues: Foi corrigido o erro na RenovaCalc, em dados primários, para área total nos anos de 2021 e 2022. No memorial de cálculo foi corrigido o erro da área total no ano de 2022. As correções foram feitas com base nos mapas dos anos correntes.	RenovaCalc: 2021 – 158,28 ha; 2022 – 158,28 ha. Memorial de cálculo: 2022 – 159,28 ha	RenovaCalc: 2021 – 159,28 ha; 2022 – 160,64,28 ha. Memorial de cálculo: 2022 – 160,64 ha	02/09/2024 – João Suzana

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

I. Solicitação de Ação Corretiva (SAC) e Solicitação de Nova Informação (SNI)

Nº	Item das planilhas	Emissão (Data e informação)	Resposta da Parte Responsável	Valor Original	Valor Corrigido	Encerramento (Data e responsável)
03	SAC - Fertilizantes	03/06/2024 – Aline L.: Verificadas divergências na declaração de fertilizantes por fonte de nutriente. Verificar, justificar e/ou corrigir para todos os fertilizantes consumidos no período. Apresentar fichas de composição de cada produto.	26/07/2024 – Thais Rodrigues: As devidas correções foram realizadas para o ano de 2022, com os insumos faltantes devidamente acrescentados. 2022 – Foi adicionado o insumo Agrucon. A fonte de nutrientes foi declarada de acordo com fichas de composição de cada produto anexadas na pasta "Fichas de Composição" dentro da pasta SAC 03.	RenovaCalc 2021: - Fosfato monoamônico (MAP): 0,00 kg kg N/t cana - Fosfato monoamônico (MAP): 0,00 kg kg P ₂ O ₅ /t cana - Outros: 0,14 kg kg N/t cana - Outros: 0,93 kg kg P ₂ O ₅ /t cana 2022: - Ureia: 0,00 kg kg N/t cana - Cloreto de potássio (KCl): 0,00 kg K ₂ O/t cana - Outros: 0,84 kg K ₂ O/t cana	RenovaCalc 2021: - Fosfato monoamônico (MAP): 0,06 kg kg N/t cana - Fosfato monoamônico (MAP): 0,33 kg kg P ₂ O ₅ /t cana - Outros: 0,08 kg kg N/t cana - Outros: 0,61 kg kg P ₂ O ₅ /t cana 2022: - Ureia: 1,09 kg kg N/t cana - Cloreto de potássio (KCl): 0,84 kg K ₂ O/t cana - Outros: 0,00 kg K ₂ O/t cana	02/09/2024 – João Suzana
04	SAC - Combustível	03/06/2024 – Aline L.: Verificado erro na fórmula utilizada para cálculo de consumo de diesel para aplicação de vinhaça localizada em 2021. Corrigir.	26/07/2024 – Thais Rodrigues: Foi corrigido.	2.314,33 L/ha	2.314,34 L/ha	

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

I. Solicitação de Ação Corretiva (SAC) e Solicitação de Nova Informação (SNI)

Nº	Item das planilhas	Emissão (Data e informação)	Resposta da Parte Responsável	Valor Original	Valor Corrigido	Encerramento (Data e responsável)
05	-	-	-	-	-	-
06	SAC - Combustíveis	03/06/2024 – Aline L.: Não declarado consumo de combustível no ano de 2022 para abastecimento de frota. Verificar, justificar e/ou corrigir.	26/07/2024 – Thais Rodrigues: Foi corrigido. Planilha de gestão e de evidências foram atualizadas. Vide: “WELLINGTON LUIZ SACARDO - GESTÃO 2022v1.xlsx”, “Planilha De evidência-Wellington 2022v1.xlsx”. Evidências anexadas na pasta SAC 06.	0,00 L	18.579,11 L	02/09/2024 – João Suzana
07	SAC - Vinhaça	03/06/2024 – Aline L.: Verificado erro no cálculo da vinhaça aplicada nos anos de 2022 e 2023. Corrigir	26/07/2024 – Thais Rodrigues: Foi corrigida a fórmula do consumo total de vinhaça no memorial de cálculo, que inicialmente considerava apenas o percentual de vinhaça <i>in natura</i> e passou a considerar o percentual <i>in natura</i> somado ao percentual de vinhaça concentrada na vinhaça localizada., para os anos de 2021, 2022 e 2023. A quantidade de Lt de vinhaça/ t cana foram corrigidas na RenovaCalc para os anos de 2021, 2022 e 2023.	Total em Lt: 2021 – 1.467.212,02 2022 – 984.350,40 2023 – 986.575,72 RenovaCalc Total em L/t cana: 2021 – 92,64 L/t cana 2022 – 68,98 L/t cana 2023 – 59,61 L/t cana	Total em Lt: 2021 – 2.389.000,00 2022 – 1.592.800,00 2023 – 1.606.4000,00 RenovaCalc Total em L/t cana: 2021 – 150,85 L/t cana 2022 – 111,62 L/t cana 2023 – 97,07 L/t cana	02/09/2024 – João Suzana
08	SAC - Energia mix médio	03/06/2024 – Aline L.: Verificada declaração de consumo de energia elétrica da rede de acordo com mês da fatura e não com o período de	26/07/2024 – Thais Rodrigues: A unidade consumidora 80044700 tem o seu período de consumo	*80119384: 2022 – 18.248,20 kWh	*80119384: 2022 – 17.837,81 kWh	02/09/2024 – João Suzana

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

I. Solicitação de Ação Corretiva (SAC) e Solicitação de Nova Informação (SNI)

Nº	Item das planilhas	Emissão (Data e informação)	Resposta da Parte Responsável	Valor Original	Valor Corrigido	Encerramento (Data e responsável)
		leitura dos medidos, gerando defasagem de 1 mês no memorial de cálculo. Corrigir.	coincidente com o mês da fatura, não havendo defasagem. Foi corrigido o consumo de eletricidade para a unidade consumidora 80119384 – para os anos de 2022 e 2023, considerando o período consumido e não o mês faturado. RenovaCalc para os anos de 2022 e 2023 teve kWh/t cana consumida da Eletricidade da rede - mix médio ajustado. Evidências anexadas na pasta SAC 08.	2023 – 36.188,52 kWh RenovaCalc: 2022 – 1,97 kWh/t cana 2023 – 2,73 kWh/t cana	2023 – 43.143,11 kWh RenovaCalc: 2022 – 1,97 kWh/t cana 2023 – 3,18 kWh/t cana	
09	SAC - Energia mix médio	03/06/2024 – Aline L.: Verificado erro no apontamento de consumo de energia. Considerar somente consumo ponta, fora ponta e reservado. Corrigir.	26/07/2024 – Thais Rodrigues: Foi corrigido.	*80119384: 2022 – 18.248,20 kWh 2023 – 36.188,52 kWh	*80119384: 2022 – 17.837,81 kWh 2023 – 43.143,11 kWh	02/09/2024 – João Suzana

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

Organização:	SÃO MARTINHO S.A. – UNIDADE BOA VISTA
Número do Contrato:	BR/SST/50955
Fornecedor:	PA.JFO

I. Solicitação de Ação Corretiva (SAC) e Solicitação de Nova Informação (SNI)

Nº	Item das planilhas	Emissão (Data e informação)	Resposta da Parte Responsável	Valor Original	Valor Corrigido	Encerramento (Data e responsável)
01	SAC – Área total	03/06/2024 – Aline L.: Verificada divergência entre evidência e memorial de cálculo no valor de área total no ano de 2023.	27/06/2024 – Thaís Rodrigues: O valor da área total foi corrigido. “RenovaCalc_E1G_Jarino_Fonseca_rieno_2021-2023v1.xlsm” Evidência anexada na pasta SAC 01.	75,98 ha	78,01ha	02/09/2024 – João Suzana
02	SAC – Preenchimento RenovaCalc	03/06/2024 – Aline L.: Conforme orientações de preenchimento da RenovaCalc, campos vazios devem ser preenchidos com valor 0,00. Corrigir.	27/06/2024 – Thaís Rodrigues: Foi feita a correção conforme solicitado. “RenovaCalc_E1G_Jarino_Fonseca_rieno_2021-2023v1.xlsm” Evidência anexada na pasta SAC 02.	-	-	02/09/2024 – João Suzana

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

Organização:	SÃO MARTINHO S.A. – UNIDADE BOA VISTA
Número do Contrato:	BR/SST/50955
Fornecedor:	ARC.SJ

I. Solicitação de Ação Corretiva (SAC) e Solicitação de Nova Informação (SNI)

Nº	Item das planilhas	Emissão (Data e informação)	Resposta da Parte Responsável	Valor Original	Valor Corrigido	Encerramento (Data e responsável)
01	SAC - Área total	05/06/2024 – Aline L.: Verificada divergência entre mapas agrícolas e memorial de cálculo no valor de área total no ano de 2023, para as fazendas marmo, monte azul e cascavel. Corrigir.	11/07/2024, Arlindo: Ajustado valores.	Marmo – 227,43 Monte Azul – 150,36 Cascavel – 29,58	Marmo – 227,43 Monte Azul – 151,72 Cascavel – 29,58 Memorial de cálculo estava ok fazendas Marmo e Cascavel, mapas corrigidos.	02/09/2024 – João Suzana
02	SAC - Impurezas	05/06/2024 – Aline L.: Verificada divergência entre evidência e memorial de cálculo nos valores de impureza vegetal (2022 e 2023) e de impureza mineral (2022). Corrigir.	11/07/2024, Arlindo: Ajustado valores.	Impureza vegetal: 2022: 71,74 2023: 72,50 Impureza mineral: 2022: 9,86	Impureza vegetal: 2022: 71,73 2023: 72,48 Impureza mineral: 2022: 9,85	02/09/2024 – João Suzana
03	SAC - Área queimada	05/06/2024 – Aline L.: Verificada evidência de área queimada de 9,47 ha na fazenda 5013 agro José no ano de 2021. Valor não inserido na RenovaCalc. Corrigir.	11/07/2024, Arlindo: Realizada correção.	Área Queimada 0,00 ha	Área queimada: 9,49 ha	02/09/2024 – João Suzana

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

I. Solicitação de Ação Corretiva (SAC) e Solicitação de Nova Informação (SNI)

Nº	Item das planilhas	Emissão (Data e informação)	Resposta da Parte Responsável	Valor Original	Valor Corrigido	Encerramento (Data e responsável)
04	SAC - Vinhaça	05/06/2024 – Aline L.: Verificadas divergências entre evidência e memoriais de cálculo na quantidade de vinhaça aplicada nos anos de 2021 e 2023. Verificar, justificar e/ou corrigir.	11/07/2024, Arlindo: Ajustado valores.	2021: 3.433,53 2023: 1.873,96	2021: 3.296,72 2023: 1.909,23	02/09/2024 – João Suzana
05	SAC - Fertilizantes	05/06/2024 – Aline L.: Verificados consumos de fertilizantes não inseridos nos memoriais de cálculo. Revisar e corrigir total de insumos aplicados que fazem parte do escopo RenovaBio como fonte NPK. Revisar cálculo por fonte e apresentar fichas de composição de cada produto.	11/07/2024, Arlindo: Realizada correção.	Volume KCL 2021 – 70.939 kg. Volume KCL 2023 – 7.000 kg. Volume Calcario 2023 – 2.747.290,00 kg Volume Gesso 2023 – 1.031.040,00 kg Volume VIT-ORG + CROP – 2021, 2022 e 2023 = 0,00 kg Volume ALLEANZA D – 2023 0,00 kg	Volume KCL 2021 – 72.439 kg. Volume KCL 2023 – 21.874 kg Volume Calcario 2023 – 2.886.840,00 kg Volume Gesso 2023 – 1.060.320,00 kg Volume VIT-ORG – 2021 = 5.092,35 kg 2022 = 8.884,19 kg 2023 = 8.382,91 kg Volume CROP – 2021 = 156,00 kg 2022 = 858,00 kg 2023 = 799,50 kg Volume ALLEANZA D – 2023 4.452,27 kg	02/09/2024 – João Suzana

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

I. Solicitação de Ação Corretiva (SAC) e Solicitação de Nova Informação (SNI)

Nº	Item das planilhas	Emissão (Data e informação)	Resposta da Parte Responsável	Valor Original	Valor Corrigido	Encerramento (Data e responsável)
06	SAC - Combustível	05/06/2024 – Aline L.: Verificadas divergências no consumo de diesel. Corrigir. 2021 – Não considerado consumo de diesel da adutora 2022 – Considerado consumo em filial que não forneceu cana para a usina.	11/07/2024, Arlindo: Ajustado valores. 2022: corrigido consumo médio de diesel fórmula de 36,1 l/ha para 22 l/há (aba diesel adutora) + realizado a conferência de estoque e identificado diesel que foi consumido e não lançado no estoque junho/julho somando valor de 2.946,27l.	V0 2021: 1,02 + 0,75:= 1,77 2022 – Sistema apresentava 476 Litros como Faz.Santa Rita 2022 – JUNHO – Apresentava Consumo de 71.544,00 litros JULHO - Apresentava Consumo de 66.809,00 litros 2022: B10 - 2,06	V1 2021: 1,02 + 0,74 (0,47+ 0,27): 1,76 2022 – Sistema foi corrigido 476 Litros para Consumo Fazendas Quirinópolis 2022 – JUNHO – Incluído Requisições de Consumo não Lançadas = 74.017,13 litros JULHO - Incluído Requisições de Consumo não Lançadas = 67.282,13 litros 2022:B10 - 2,05	02/09/2024 – João Suzana
07	SAC – Preenchimento RenovaCalc	05/06/2024 – Aline L.: Conforme orientações de preenchimento da RenovaCalc, campos vazios devem ser preenchidos com valor 0,00. Corrigir.	16/07/2024: Corrido	NA Havia células com formulas, resultando em mais de 2 casas decimais.	NA Valores Corrigidos com 2 casas decimais	02/09/2024 – João Suzana

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

Organização:	SÃO MARTINHO S.A. – UNIDADE BOA VISTA
Número do Contrato:	BR/SST/50955
Fornecedor:	SEP.AASF

I. Solicitação de Ação Corretiva (SAC) e Solicitação de Nova Informação (SNI)

Nº	Item das planilhas	Emissão (Data e informação)	Resposta da Parte Responsável	Valor Original	Valor Corrigido	Encerramento (Data e responsável)
01	SAC – Área total	03/06/2024 – João Suzana Evidenciada divergência para a área total do ano 2023 entre RenovaCalc, Sistema e Memória de Cálculo: <ul style="list-style-type: none"> ▪ RenovaCalc: 401,73 ha; ▪ Memória de Cálculo: 401,73 ha; ▪ Sistema TOTVS: 425,01 ha. Justificar e/ou corrigir.	29/07/2024 – Sépala (Camila): Mapa atualizado com área total de 521,92 ha.	401,73 há	521,92 ha	04/09/2024 – João Suzana
02	SAC – Fertilizantes Sintéticos	03/06/2024 – João Suzana Evidenciada memória de cálculo com valor de 45% referente ao produto ADUBO 46-00-00 UR, porém o cadastro é de 46% nos anos 2021, 2022 e 2023. Corrigir.	29/07/2024 – Sépala (Camila): Realizada correção nos memoriais de cálculo dos anos de 2021; 2022 e 2023 em relação ao percentual de concentração da Ureia	45%	46%	04/09/2024 – João Suzana

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

I. Solicitação de Ação Corretiva (SAC) e Solicitação de Nova Informação (SNI)

Nº	Item das planilhas	Emissão (Data e informação)	Resposta da Parte Responsável	Valor Original	Valor Corrigido	Encerramento (Data e responsável)
03	SAC – Combustíveis: Etanol hidratado	03/06/2024 – João Suzana Evidenciado 55,65 L de etanol hidratado para o ano 2021, porém não inserido no memorial de cálculo RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_SEVERINO_2021.xlsx. Corrigir.	29/07/2024 – Sépala (Camila): Realizada alteração no memorial de cálculo para o ano de 2021.	0,00 Litros	55,65 Litros	04/09/2024 – João Suzana
04	SAC – Combustíveis: Diesel B10	03/06/2024 – João Suzana Evidenciado para o ano 2022 memorial de cálculo e RenovaCalc com valor de diesel B10 de 2,02 L/t cana (coluna AP), porém o percentual é informado 10% para a RenovaCalc (coluna AT). Corrigir.	29/07/2024 – Sépala (Camila): Realizada alteração no memorial de cálculos e na Renovacalc para o ano de 2022 em relação ao percentual de de 10%.	10%	0%	04/09/2024 – João Suzana

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

Organização:	SÃO MARTINHO S.A. – UNIDADE BOA VISTA
Número do Contrato:	BR/SST/50955
Fornecedor:	SEP.MLM

I. Solicitação de Ação Corretiva (SAC) e Solicitação de Nova Informação (SNI)

Nº	Item das planilhas	Emissão (Data e informação)	Resposta da Parte Responsável	Valor Original	Valor Corrigido	Encerramento (Data e responsável)
01	SAC – Teor de impurezas vegetais	03/06/2024 – João Suzana Evidenciado valor de 70,75% para o teor de impureza vegetal no memorial de cálculo 02-Resumo-RenovaCalc_2021-2022.xlsx, porém verificado lançamento na RenovaCalc de acordo com o Informe Técnico nº 02. Corrigir.	29/07/2024 – Sépala (Camila): Realizado alteração no memorial de cálculos do ano de 2021 no valor de Umidade das impurezas vegetais.	70,75%	50,00%	04/09/2024 – João Suzana

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

Organização:	SÃO MARTINHO S.A. – UNIDADE BOA VISTA
Número do Contrato:	BR/SST/50955
Fornecedor:	SEP.DJR

I. Solicitação de Ação Corretiva (SAC) e Solicitação de Nova Informação (SNI)

Nº	Item das planilhas	Emissão (Data e informação)	Resposta da Parte Responsável	Valor Original	Valor Corrigido	Encerramento (Data e responsável)
01	SAC – Área Total	<p>04/06/2024 – João Suzana</p> <p>Evidenciada divergência para o ano 2023 entre sistema TOTVS e mapa agrícola para as fazendas GALILÉIA e BARCA:</p> <p><u>GALILÉIA</u> Mapa agrícola: 327,69 ha; Sistema TOTVS: 532,31 ha.</p> <p><u>BARCA</u> Mapa agrícola: 42,72 ha; Sistema TOTVS: 96,58 ha.</p> <p>Corrigir.</p>	<p>25/07/2024 – Sépala (Camila):</p> <p>Realizada atualização nas áreas das fazendas Galileia, total de 532,31 há e a Barca total de 96,58 há.</p>	<p><u>GALILÉIA</u>: 327,69 ha;</p> <p><u>BARCA</u>: 42,72 ha;</p>	<p><u>GALILÉIA</u>: 532,31 há</p> <p><u>BARCA</u>: 96,58 ha</p>	04/09/2024 – João Suzana
02	SAC – Impureza mineral e vegetal	<p>Evidenciada divergência entre memória de cálculo, sistema TOTVS e RenovaCalc para impureza mineral e vegetal do ano 2021, sendo:</p>	<p>25/07/2024 – Sépala (Camila):</p> <p>Realizada atualização nos valores de impureza mineral e vegetal para o ano de 2021.</p>	<p>7,17 kg/t cana</p> <p>67,18 kg/t cana</p>	<p>7,13 kg/t cana</p> <p>66,84 kg/t cana</p>	04/09/2024 – João Suzana

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

I. Solicitação de Ação Corretiva (SAC) e Solicitação de Nova Informação (SNI)

Nº	Item das planilhas	Emissão (Data e informação)	Resposta da Parte Responsável	Valor Original	Valor Corrigido	Encerramento (Data e responsável)
		<p><u>Impureza mineral</u> Sistema: 7,18 kg/t cana RenovaCalc e memória de cálculo: 7,17 kg/t cana</p> <p><u>Impureza vegetal</u> Sistema: 67,15 kg/t cana RenovaCalc e memória de cálculo: 67,18 kg/t cana</p> <p>Corrigir.</p>				
03	SAC – FISPQ	<p>Evidenciado o produto ADUBO FOLIAR BINOVA N30 (2KG) sem FISPQ para verificação de densidade do produto.</p> <p>Justificar e/ou corrigir.</p>	<p>25/07/2024 – Sépala (Camila): Disponibilizado a FISPQ do produto N30 no SharePoint para evidenciar o valor de densidade.</p>	1,0 kg/m ³	1,0 kg/m ³	04/09/2024 – João Suzana
04	SAC – Combustível – Etanol e Gasolina	<p>Evidenciado memorial de cálculo com relação de Notas Fiscais de etanol hidratado e gasolina para o ano 2022, porém não contemplado no resumo e na RenovaCalc.</p> <p>Corrigir.</p>	<p>25/07/2024 – Sépala (Camila): Realizado correção no memorial de cálculos e Renovacalc referente ao ano de 2022</p>	<p>Etanol: 0,00 L/t cana</p> <p>Gasolina: 0,00 L/t cana</p>	<p>Etanol: 0,02 L/t cana</p> <p>Gasolina: 0,00 L/t cana</p>	04/09/2024 – João Suzana

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

I. Solicitação de Ação Corretiva (SAC) e Solicitação de Nova Informação (SNI)

Nº	Item das planilhas	Emissão (Data e informação)	Resposta da Parte Responsável	Valor Original	Valor Corrigido	Encerramento (Data e responsável)
05	SAC – Combustível – Diesel	Evidenciado memorial de cálculo com o valor de 3.000,00 L conforme Nota Fiscal nº 7345, de 01/12/2023, porém o consolidado do memorial contempla o valor de 1.000,00 L. Corrigir.	25/07/2024 – Sépala (Camila): Realizada correção no memorial de cálculos e Renovacalc conforme NF 7345 de 01/12/23. Erro na digitação do valor da NF.	1000 Litros	3000 Litros	04/09/2024 – João Suzana

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

Organização:	SÃO MARTINHO S.A. – UNIDADE BOA VISTA
Número do Contrato:	BR/SST/50955
Fornecedor:	SEP.JRM

I. Solicitação de Ação Corretiva (SAC) e Solicitação de Nova Informação (SNI)

Nº	Item das planilhas	Emissão (Data e informação)	Resposta da Parte Responsável	Valor Original	Valor Corrigido	Encerramento (Data e responsável)
01	SAC – Área Total	<p>04/06/2024 – João Suzana Evidenciado divergência para o ano 2023 entre sistema TOTVS e mapa agrícola para as fazendas FORMIGA e SERRANA:</p> <p><u>FORMIGA</u> Mapa agrícola: 113,23 ha; Sistema TOTVS: 137,19 ha.</p> <p><u>SERRANA</u> Mapa agrícola: 16,43 ha; Sistema TOTVS: 66,66 ha.</p> <p>Justificar e/ou corrigir.</p>	29/07/2024 – Sépala (Camila) Atualizado no memorial de cálculo e evidências.	<p><u>FORMIGA:</u> 113,23 ha;</p> <p><u>SERRANA</u> 16,43 ha;</p>	<p><u>FORMIGA:</u> 137,19 ha.</p> <p><u>SERRANA:</u> 66,66 ha</p>	04/09/2024 – João Suzana

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

Organização:	SÃO MARTINHO S.A. – UNIDADE BOA VISTA
Número do Contrato:	BR/SST/50955
Fornecedor:	SEP.NSC

I. Solicitação de Ação Corretiva (SAC) e Solicitação de Nova Informação (SNI)

Nº	Item das planilhas	Emissão (Data e informação)	Resposta da Parte Responsável	Valor Original	Valor Corrigido	Encerramento (Data e responsável)
01	SAC – Área Total	<p>05/06/2024 – João Suzana</p> <p>Evidenciada divergência para o ano 2023 entre sistema TOTVS e mapa agrícola para a fazenda CARDOSO:</p> <p>Mapa agrícola: 277,04 ha; Sistema TOTVS: 312,21 ha.</p> <p>Corrigir.</p>	<p>29/07/2024 – Sépala (Camila): Mapa Agrícola referente ao de 2023 atualizado com área total de 312,21 há.</p>	277,04 ha;	312,21 ha.	04/09/2024 – João Suzana

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

Organização:	SÃO MARTINHO S.A. – UNIDADE BOA VISTA
Número do Contrato:	BR/SST/50955
Fornecedor:	SEP.LALG

I. Solicitação de Ação Corretiva (SAC) e Solicitação de Nova Informação (SNI)

Nº	Item das planilhas	Emissão (Data e informação)	Resposta da Parte Responsável	Valor Original	Valor Corrigido	Encerramento (Data e responsável)
01	SAC – Fertilizantes sintéticos	05/06/2024 – João Suzana Evidenciado valor de 4,506 t de Ureia para o ano 2022 referente a fazenda LIMOEIRO, porém não inserido na memória de cálculo. Corrigir.	29/07/2024 – Sépala (Camila): Inserido o valor de 4.506 t de Ureia no memorial de cálculos e na Renovacalc para o ano de 2022.	34.275 KG	38.781 KG	04/09/2024 – João Suzana

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

Organização:	SÃO MARTINHO S.A. – UNIDADE BOA VISTA
Número do Contrato:	BR/SST/50955
Fornecedor:	SEP. NGC

I. Solicitação de Ação Corretiva (SAC) e Solicitação de Nova Informação (SNI)

Nº	Item das planilhas	Emissão (Data e informação)	Resposta da Parte Responsável	Valor Original	Valor Corrigido	Encerramento (Data e responsável)
01	SAC – Eletricidade	05/06/2024 – João Suzana Evidenciada divergência de valores entre contas de energia e memória de cálculo para todos os meses dos anos 2021, 2022 e 2023. Corrigir.	29/07/2024 – Sépala (Camila): Realizada correção no memorial de cálculos e Renovacalc conforme consta nas faturas de energia de 2021, 2022 e 2023.	2021: 660,10 kWh 2022: 1.016,50 kWh 2023: 818,66 kWh	2021: 2.640,40 kWh 2022: 4.065,99 kWh 2023: 3.274,62 kWh	04/09/2024 – João Suzana

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

Organização:	SÃO MARTINHO S.A. – UNIDADE BOA VISTA
Número do Contrato:	BR/SST/50955
Fornecedor:	SEP.JOS

I. Solicitação de Ação Corretiva (SAC) e Solicitação de Nova Informação (SNI)

Nº	Item das planilhas	Emissão (Data e informação)	Resposta da Parte Responsável	Valor Original	Valor Corrigido	Encerramento (Data e responsável)
01	SAC – Área Total	<p>05/06/2024 – João Suzana</p> <p>Evidenciado divergência entre mapa agrícola e sistema TOTVS da fazenda VISTA ALEGRE, sendo:</p> <p>Mapa Agrícola: 674,79 + 271,12 = 945,91 ha;</p> <p>Sistema TOTVS: 946,41 ha.</p> <p>Justificar e/ou corrigir.</p>	<p>29/07/2024 – Sépala (Camila):</p> <p>Realizado atualização no mapa da fazenda Vista Alegre no ano de 2023 no memorial agrícola e Renovacalc.</p>	945,91 ha	946,41 ha	29/07/2024 – Sépala (Camila)
02	SAC – Combustível – Etanol e Gasolina	<p>05/06/2024 – João Suzana</p> <p>Evidenciado relação de Notas Fiscais referente a Etanol Hidratado e Gasolina, porém no consolidado do memorial de cálculo não é contemplado a informação.</p> <p>Corrigir.</p>	<p>29/07/2024 – Sépala (Camila):</p> <p>Realizado inserção dos dados de etanol e gasolina no memorial de cálculos.</p>	0 L	<p>Etanol: 400,39 L</p> <p>Gasolina: 2.578,66 L</p>	29/07/2024 – Sépala (Camila)

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

Organização:	SÃO MARTINHO S.A. – UNIDADE BOA VISTA
Número do Contrato:	BR/SST/50955
Fornecedor:	SEP.SQM

I. Solicitação de Ação Corretiva (SAC) e Solicitação de Nova Informação (SNI)

Nº	Item das planilhas	Emissão (Data e informação)	Resposta da Parte Responsável	Valor Original	Valor Corrigido	Encerramento (Data e responsável)
01	SAC – Área Total	06/06/2024 – João Suzana Evidenciado divergência para o ano 2023 entre mapa agrícola e sistema TOTVS da fazenda BANDEIRANTE, sendo: Mapa Agrícola: 52,43 ha; Sistema TOTVS: 76,11 ha. Corrigir.	29/07/2024 – Sépala (Camila): Realizado atualizado no mapa agrícola da fazenda Bandeirante com área total de 76,11 há.	52,43 ha	76,11 ha.	04/09/2024 – João Suzana

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

Organização:	SÃO MARTINHO S.A. – UNIDADE BOA VISTA
Número do Contrato:	BR/SST/50955
Fornecedor:	SEP.RTQ

I. Solicitação de Ação Corretiva (SAC) e Solicitação de Nova Informação (SNI)

Nº	Item das planilhas	Emissão (Data e informação)	Resposta da Parte Responsável	Valor Original	Valor Corrigido	Encerramento (Data e responsável)
01	SAC – Fertilizantes orgânicos/orga nominerais	<p>06/06/2024 – João Suzana Evidenciada divergência de vinhaça para os anos 2021 e 2023 entre sistema e memória de cálculo, sendo:</p> <p>Ano 2021 Sistema: 424,00 m³ Memória de cálculo: 444,00 m³</p> <p>Ano 2023 Sistema: 424,70 m³ Memória de cálculo: 424,40 m³</p> <p>Corrigir.</p> <p>04/09/2024 – João Suzana Ano 2021 Evidenciado valor de 123,47 L/t cana no memorial de cálculo e na 129,30 L/t cana na RenovaCalc.</p>	<p>29/07/2024 – Sépala (Camila): Realizado correção no memorial de cálculo nos anos 2021 e 2023.</p> <p>04/09/2024 - Dalvana – Realizada correção na calculadora pasta V1, 001 RenovaCalc, RenovaCalc v02</p>	<p>2021: 444,00 m³</p> <p>2023: 424,40 m³</p> <p>129,30</p>	<p>2021: 424,00 m³</p> <p>2023: 424,70 m³</p> <p>123,47</p>	05/09/2024 – João Suzana

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

I. Solicitação de Ação Corretiva (SAC) e Solicitação de Nova Informação (SNI)

Nº	Item das planilhas	Emissão (Data e informação)	Resposta da Parte Responsável	Valor Original	Valor Corrigido	Encerramento (Data e responsável)
		Ano 2023 Evidenciado valor de 105,60 L/t cana no memorial de cálculo e na 105,52 L/t cana na RenovaCalc.		105,52	105,60	
02	SAC - Eletricidade	06/06/2024 – João Suzana Evidenciado divergência de valores entre memória de cálculo e conta de energia para o mês 09/2021, sendo: Memória de cálculo: 99,97 kWh Conta de energia: 94,97 kWh Corrigir.	29/07/2024 – Sépala (Camila): Realizado correção na memória de cálculo no ano de 2021.	99,97 kWh	94,97 kWh	04/09/2024 – João Suzana

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

Organização:	SÃO MARTINHO S.A. – UNIDADE BOA VISTA
Número do Contrato:	BR/SST/50955
Fornecedor:	SEP. MLR

I. Solicitação de Ação Corretiva (SAC) e Solicitação de Nova Informação (SNI)

Nº	Item das planilhas	Emissão (Data e informação)	Resposta da Parte Responsável	Valor Original	Valor Corrigido	Encerramento (Data e responsável)
01	SAC – Fertilizantes sintéticos	06/06/2024 – João Suzana Evidenciado divergência entre memorial de cálculo e produto, sendo: <ul style="list-style-type: none"> • Produto: 23.06.00 (NPK); • Memorial: 32.00.00 (NPK). Corrigir.	29/07/2024 – Sépala (Camila): Realizada alteração no memorial de cálculos e Renovacalc, conforme o produto: ADUBO GEN 23.06.00 C/ NITRATO no ano de 2022.	32.00.00 (NPK).	23.06.00 (NPK);	04/09/2024 – João Suzana

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

Organização:	SÃO MARTINHO S.A. – UNIDADE BOA VISTA
Número do Contrato:	BR/SST/50955
Fornecedor:	SEP.EGSJ

I. Solicitação de Ação Corretiva (SAC) e Solicitação de Nova Informação (SNI)

Nº	Item das planilhas	Emissão (Data e informação)	Resposta da Parte Responsável	Valor Original	Valor Corrigido	Encerramento (Data e responsável)
01	SAC – Área Total	<p>07/06/2024 – João Suzana</p> <p>Evidenciado divergência entre mapa agrícola e sistema TOTVS da fazenda SERRILÂNDIA – II para os anos 2022 e 2023:</p> <p><u>Ano 2022</u> Mapa Agrícola: 34,06 ha; Sistema TOTVS: 31,28 ha.</p> <p><u>Ano 2023</u> Mapa Agrícola: 34,06 ha; Sistema TOTVS: 140,93 ha.</p> <p>Corrigir.</p>	<p>29/07/2024 – Sépala (Camila):</p> <p>Realizado atualização nos mapas da Serrilândia II do ano de 2022 para área total de 31,28 há e para 2023 área total de 140,93 há.</p>	<p>2022: 34,06 ha</p> <p>2023: 34,06 ha</p>	<p>2022: 31,28 ha</p> <p>2023: 140,93 ha</p>	04/09/2024 – João Suzana

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

I. Solicitação de Ação Corretiva (SAC) e Solicitação de Nova Informação (SNI)

Nº	Item das planilhas	Emissão (Data e informação)	Resposta da Parte Responsável	Valor Original	Valor Corrigido	Encerramento (Data e responsável)
02	SAC – Fertilizantes orgânicos/orga nominerais	<p>07/06/2024 – João Suzana</p> <p>Evidenciada divergência para o ano 2022 da vinhaça entre sistema e memorial de cálculo:</p> <p>Sistema TOTVS: 340,60 m³; Memorial de Cálculo: 588,50 m³.</p> <p>Corrigir.</p>	<p>29/07/2024 – Sépala (Camila):</p> <p>Realizada correção conforme evidência disponibilizada para o ano de 2022 para a vinhaça.</p>	340,60 m ³	588,50 m ³	04/09/2024 – João Suzana
03	SAC - Eletricidade	<p>07/06/2024 – João Suzana</p> <p>Evidenciado divergência entre memorial de cálculo e conta de Energia de todos os meses para os anos 2022 e 2023.</p> <p>Corrigir.</p>	<p>29/07/2024 – Sépala (Camila):</p> <p>Realizado alteração no memorial de calculo e Renovacalc conforme faturas de energia do ano de 2022 e 2023.</p>	<p>2022: 1.457,33 kWh</p> <p>2023: 3.733,98 kWh</p>	<p>2022: 2.914,66 kWh</p> <p>2023: 7.537,17 kWh</p>	04/09/2024 – João Suzana

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

Organização:

SÃO MARTINHO S.A. – UNIDADE BOA VISTA

Número do Contrato:

BR/SST/50955

II. Observações

Nº	Descrição	Aberta por	Data
1	Informações sobre as safras 2021, 2022 e 2023: <ul style="list-style-type: none"> ▪ Safra 2021: 01/04/2021 a 09/11/2021; ▪ Safra 2022: 01/04/2022 a 29/11/2022; ▪ Safra 2023: 01/04/2023 a 22/12/2023. 	João Fernando Suzana e Rubia Floriano	07/05/2024
2	Informado pela Analista de Gestão Integrada Dalvana Fernandes de Oliveira que não há elegibilidade para o milho, onde o início da produção com milho foi em 16/03/2023.	João Fernando Suzana e Rubia Floriano	07/05/2024
3	Participantes – Reunião de abertura da SÃO MARTINHO – UNIDADE BOA VISTA: <ul style="list-style-type: none"> ▪ Dalvana Fernandes de Oliveira: Analista de Gestão Integrada (Presencial); ▪ Bráulio Ferreira de Andrade: Analista de Planejamento e Controle (Presencial); ▪ Amanda Freitas Oliveira: Analista de Planejamento e Controle (Presencial); ▪ Diogo Tolentino: Gestor Qualidade Agrícola (Presencial); ▪ Gelsiane Rodrigues Ferreira: Técnico de Segurança (Presencial); ▪ Marco Túlio Fernandes: Suporte Técnico (Presencial); ▪ Ronaldo Gonçalves da Silva: Gestor de Tratos (Presencial); ▪ Rafael Augusto Silveira: Gerente Agrícola (Presencial); ▪ Romeo Zapparoli Rosa: Gestor de Manutenção Agrícola (Presencial); 	João Fernando Suzana e Rubia Floriano	07/05/2024

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

II. Observações

	<ul style="list-style-type: none"> ▪ Danil Alves de Oliveira: Analista de Planejamento e Controle (Presencial); ▪ Matheus Gregório Marques: Líder de Processos (Remoto); ▪ Diego Teixeira da Silva: Assistente de Geotecnologia (Remoto); ▪ Ivan Barcellos Dalri: Diretor de Agroindustrial (Remoto); ▪ Rosemere Cordeiro Ribeiro: Suporte Gestão Integrada (Remoto). 		
4	A visita na indústria da SÃO MARTINHO S.A. – UNIDADE BOA VISTA foi realizado na manhã de 07 de maio de 2024, sendo a visita acompanhada e apresentada pela Analista de Gestão Integrada Dalvana Fernandes de Oliveira e o Analista de Planejamento e Controle Braulio Ferreira de Andrade.	João Fernando Suzana e Rubia Floriano	07/05/2024
5	A auditoria com os fornecedores foi realizada simultaneamente de forma remota em 02 salas de reunião pelo Microsoft Teams com os auditores João Suzana e Aline Lopes na semana de 03 a 07/06/2024 junto com o time da São Martinho S.A.	João Fernando Suzana e Aline Lopes	07/06/2024
6	As dúvidas referentes as planilhas do i-SIMP estão detalhadas no documento Respostas_SGS.pdf.	João Fernando Suzana	20/10/2024

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

Organização:	SÃO MARTINHO S.A. – UNIDADE BOA VISTA
Número do Contrato:	BR/SST/50955

III. Lista de Verificação

Nº	Item	Descrição
A. FASE AGRÍCOLA:		
ABA "Informações sobre Elegibilidade"		
1	CAR:	<p>Evidenciado a seguintes informações abaixo:</p> <p><u>CAR nº GO-5216304-CD8E0C63D34C42EBA05076F9DA81745F</u></p> <ul style="list-style-type: none"> Situação do CAR: Pendente; Município: Paranaiguara; Área: 4.106,1436 ha. <p><u>Mapa Agrícola – Fazenda Planalto</u></p> <ul style="list-style-type: none"> Número do mapa: 4164; Áreas produtivas: 560,41 ha + 517,04 ha + 527,17 ha + 380,55 ha + 327,76 ha = 2.312,93 ha; Áreas totais: 578,98 ha + 534,48 ha + 544,61 ha + 395,87 ha + 335,46 ha = 2.389,40 ha. <p>Evidenciado planilha <u>1. Dados para RenovaCalc Consolidada-2023- PROPRIA - memorial de calculo.xlsx</u> com informação de 3.122,02 ha.</p> <p><u>Quantidade comprada pela unidade produtora de biocombustível (t biomassa)</u></p> <p>Evidenciado informações de acordo com os seguintes filtros: Sistema TOTVS → Visões → Relatórios → Situação de safra → Demonstrativo por local → Safra (ano) – período: início e final → Local de produção → Clicar em OK, sendo os seguintes valores:</p> <ul style="list-style-type: none"> Ano 2021: 154.332,890 t cana; Ano 2022: 234.543,350 t cana; Ano 2023: 196.432,130 t cana; Total: 585.308,37 t cana.

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

III. Lista de Verificação

Nº	Item	Descrição
		<p>CAR n° GO-5216304-8DFCB4DF34654889BEB011517D5D9877</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ Situação do CAR: ativo; ▪ Área: 4.399,4901ha; ▪ Município: Paranaiguara; ▪ Mapas agrícolas: 1.608,63 ha. <p>Evidenciado planilha 1. <u>Dados para RenovaCalc_Consolidada-2023- PROPRIA - memorial de calculo.xlsx</u> com informação de 3.059,74 ha.</p> <p>Quantidade comprada pela unidade produtora de biocombustível (t biomassa)</p> <p>Evidenciado informações de acordo com os seguintes filtros: Sistema TOTVS → Visões → Relatórios → Situação de safra → Demonstrativo por local → Safra (ano) – período: início e final → Local de produção → Clicar em OK, sendo os seguintes valores:</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ Ano 2021: 146.078,470 ha; ▪ Ano 2022: 132.515,140 ha; ▪ Ano 2023: 187.293,500 ha; ▪ Total: 465.887,11ha. <p>CAR n° GO-5218508-7E66C8688DC14CDE85A5941ECDD50F2D</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ Situação do CAR: Ativo; ▪ Área: 4.160.3437 há – Município de Quirinópolis; ▪ Mapas agrícolas: 777,36 há – não inclusos mapas de plantios. <p>Evidenciado planilha 1. <u>Dados para RenovaCalc_Consolidada-2023- PROPRIA - memorial de calculo.xlsx</u> com informação de 828,88 ha.</p> <p>Quantidade comprada pela unidade produtora de biocombustível (t biomassa): 154.481,34</p> <p>Filtro (sistema TOVS): visões – relatórios – situação de safra – demonstrativo por local – safra (ano) – período: início e final – local de produção – ok</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ Ano 2021 – 56.847,220 ha; ▪ Ano 2022 – 53.264,600 ha; ▪ Ano 2023 - 44.369,520 ha.

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

III. Lista de Verificação

Nº	Item	Descrição
		Conforme <u>SAC n° 01, 05 e 07, de 07/05/2024</u> e <u>SNI n° 06, de 07/05/2024</u> .
2	Supressão de vegetação:	<p>Evidenciado documento DECLARAÇÃO: Análise dos Shapes das Áreas e Cadastro Ambiental Rural (CAR), onde os mapas por CAR com imagens de satélites SENTINEL-2 que contém os metadados, emitido em 22 de abril de 2024.</p> <p>Evidenciado a seguinte documentação referente a supressão de vegetação:</p> <ul style="list-style-type: none"> • GO-5205059-0C0BC7D1D1CD4296893059966CB7000B_2024.pdf; • GO-5205059-65D92D0FA2AA4C309BBB6533B2B4B14A_2024.pdf; • GO-5205059-B1C68E9450294E07966D6A06930E2FE7_2024.pdf; • GO-5216304-1D6F9720589B419996DB50FDD2947E23_2024.pdf.
3	Declaração Técnica de Elegibilidade:	<p>Evidenciado documento DECLARAÇÃO: Análise dos Shapes das Áreas e Cadastro Ambiental Rural (CAR), onde os mapas por CAR com imagens de satélites SENTINEL-2 que contém os metadados, emitido em 22 de abril de 2024.</p> <p>Evidenciado Declaração de Competência Técnica – versão 00, de 22 de abril de 2024, com informação da competência técnica do profissional responsável pela análise de imagens de satélite através da descrição de cargo profissional.</p>

ABA "Dados Primários de Produtores"

1	Área Total:	<p>Evidenciado documento <u>RenovaBio_orientacao_coleta_e_organizacao_dados_auditoria_v0.docx</u> com passo a passo do sistema TOTVS AGROINDUSTRIA para os anos 2021, 2022 e 2023.</p> <p><u>2021 - Usina Boa Vista: CNPJ n° 51.466.860/0062-78</u> Evidenciado planilha 1. <u>Dados para RenovaCalc_Consolidada-2021 - Própria e Parceria - v1 memorial de calculo.xlsx, aba Área Total</u> com o valor de 58.279,69 ha e exportação para o Excel através do sistema TOTVS AGROINDUSTRIA com o valor de 60.341,46 ha, onde as fazendas com codificação 4000 não houveram moagem, em um total de 2017,71 ha, sendo o valor de 58.323,75 ha.</p> <p>Evidenciado <u>divergência de 44,06 ha</u> entre planilha 1. <u>Dados para RenovaCalc_Consolidada-2021 - Própria e Parceria - v1 memorial de calculo.xlsx, aba Área Total</u> e exportação para o Excel através do sistema TOTVS AGROINDUSTRIA.</p>
---	-------------	--

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

III. Lista de Verificação

Nº	Item	Descrição
		<p><u>2022 - Usina Boa Vista: CNPJ nº 51.466.860/0062-78</u> Evidenciado planilha 1. Dados para RenovaCalc Consolidada-2022- Parceria Próprio - memorial de calculo.xlsx, aba Área Total com o valor de 60.456,81 ha e exportação para o Excel através do sistema TOTVS AGROINDUSTRIA com o valor de 61.947,60 ha, onde as fazendas com codificação 4000 não houveram moagem, em um total de 1.490,79 ha, sendo o valor de 60.456,81 ha.</p> <p><u>2023 - Usina Boa Vista: CNPJ nº 51.466.860/0062-78</u> Evidenciado planilha 1. Dados para RenovaCalc Consolidada-2023- PROPRIA - memorial de calculo.xlsx, aba Área Total com o valor de 56.421,18 ha e exportação para o Excel através do sistema TOTVS AGROINDUSTRIA com o valor de 67.881,94 ha, onde as fazendas com codificação 4000 não houveram moagem, em um total de 11.508,47 ha, sendo o valor de 56.373,47 ha.</p> <p>Evidenciado <u>divergência de 47,71 ha</u> entre planilha 1. Dados para RenovaCalc Consolidada-2023- PROPRIA - memorial de calculo.xlsx, aba Área Total e exportação para o Excel através do sistema TOTVS AGROINDUSTRIA.</p> <p>Conforme <u>SAC nº 08, de 08/05/2024.</u></p>
2	Produção Total colhida para moagem:	<p>Evidenciado documento <u>RenovaBio orientacao coleta e organizacao dados auditoria v0.docx</u> com passo a passo do sistema TOTVS AGROINDUSTRIA para os anos 2021, 2022 e 2023.</p> <p><u>2021 - Usina Boa Vista: CNPJ nº 51.466.860/0062-78</u> Evidenciado planilha 1. Dados para RenovaCalc Consolidada-2021 - Própria e Parceria - v1 memorial de calculo.xlsx, aba Cana Total Colhida com o valor de 3.660.803,66 t cana e exportação para o Excel através do sistema TOTVS AGROINDUSTRIA com o valor de 3.660.803,66 t cana.</p> <p><u>2022 - Usina Boa Vista: CNPJ nº 51.466.860/0062-78</u> Evidenciado planilha 1. Dados para RenovaCalc Consolidada-2022- Parceria Próprio - memorial de calculo.xlsx, aba aba Cana Total Colhida com o valor de 3.929.959,96 t cana e exportação para o Excel através do sistema TOTVS AGROINDUSTRIA com o valor de 3.929.959,96 t cana.</p> <p><u>2023 - Usina Boa Vista: CNPJ nº 51.466.860/0062-78</u></p>

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

III. Lista de Verificação

Nº	Item	Descrição
		Evidenciado planilha 1. Dados para RenovaCalc Consolidada-2023- PROPRIA - memorial de calculo.xlsx, aba aba Cana Total Colhida com o valor de 4.096.993,38 t cana e exportação para o Excel através do sistema TOTVS AGROINDUSTRIA com o valor de 4.096.993,38 t cana.
3	Quantidade comprada pela usina:	<p>Evidenciado documento <u>RenovaBio orientacao coleta e organizacao dados auditoria v0.docx</u> com passo a passo do sistema TOTVS AGROINDUSTRIA para os anos 2021, 2022 e 2023:</p> <p><u>2021 - Usina Boa Vista: CNPJ nº 51.466.860/0062-78</u> Evidenciado planilha 1. Dados para RenovaCalc Consolidada-2021 - Própria e Parceria - v1 memorial de calculo.xlsx, aba Cana Total Colhida com o valor de 3.660.803,66 t cana e exportação para o Excel através do sistema TOTVS AGROINDUSTRIA com o valor de 3.660.803,66 t cana.</p> <p><u>2022 - Usina Boa Vista: CNPJ nº 51.466.860/0062-78</u> Evidenciado planilha 1. Dados para RenovaCalc Consolidada-2022- Parceria Próprio - memorial de calculo.xlsx, aba Cana Total Colhida com o valor de 3.929.959,96 t cana e exportação para o Excel através do sistema TOTVS AGROINDUSTRIA com o valor de 3.929.959,96 t cana.</p> <p><u>2023 - Usina Boa Vista: CNPJ nº 51.466.860/0062-78</u> Evidenciado planilha 1. Dados para RenovaCalc Consolidada-2023- PROPRIA - memorial de calculo.xlsx, aba Cana Total Colhida com o valor de 4.096.993,38 t cana e exportação para o Excel através do sistema TOTVS AGROINDUSTRIA com o valor de 4.096.993,38 t cana.</p>

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

III. Lista de Verificação

Nº	Item	Descrição
4	Teor de impurezas vegetais e umidade:	<p>Evidenciado documento <u>RenovaBio orientacao coleta e organizacao dados auditoria v0.docx</u> com passo a passo do sistema TOTVS AGROINDUSTRIA para os anos 2021, 2022 e 2023.</p> <p><u>2021 - Usina Boa Vista: CNPJ nº 51.466.860/0062-78</u> Evidenciado planilha 1. <u>Dados para RenovaCalc Consolidada-2021 - Própria e Parceria - v1 memorial de calculo.xlsx, aba Base Impurezas</u> com o valor de 78,03 kg/t cana e exportação para o Excel através do sistema TOTVS AGROINDUSTRIA com o valor de 78,26 kg/t cana.</p> <p>Evidenciado <u>divergência de 0,26 kg/t cana</u> entre planilha 1. <u>Dados para RenovaCalc Consolidada-2021 - Própria e Parceria - v1 memorial de calculo.xlsx, aba Base Impurezas e exportação</u> para o Excel através do sistema TOTVS AGROINDUSTRIA.</p> <p><u>2022 - Usina Boa Vista: CNPJ nº 51.466.860/0062-78</u> Evidenciado planilha 1. <u>Dados para RenovaCalc Consolidada-2022- Parceria Próprio - memorial de calculo.xlsx, aba Base Impurezas</u> com o valor de 93,44 kg/t cana e exportação para o Excel através do sistema TOTVS AGROINDUSTRIA com o valor de 93,44 kg/t cana.</p> <p><u>2023 - Usina Boa Vista: CNPJ nº 51.466.860/0062-78</u> Evidenciado planilha 1. <u>Dados para RenovaCalc Consolidada-2023- PROPRIA - memorial de calculo.xlsx, aba Base Impurezas</u> com o valor de 85,46 kg/t cana e exportação para o Excel através do sistema TOTVS AGROINDUSTRIA com o valor de 85,60 kg/t cana.</p> <p>Evidenciado <u>divergência de 0,14 kg/t cana</u> entre planilha 1. <u>Dados para RenovaCalc Consolidada-2023- PROPRIA - memorial de calculo.xlsx, aba Base Impurezas e exportação</u> para o Excel através do sistema TOTVS AGROINDUSTRIA.</p> <p>Umidade de acordo com a Tabela 3 do Informe Técnico nº 02.</p> <p>Conforme <u>SAC nº 09 e 10, de 08/05/2024.</u></p>

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

III. Lista de Verificação

Nº	Item	Descrição
5	Teor de impurezas minerais:	<p>Evidenciado documento <u>RenovaBio orientacao coleta e organizacao dados auditoria v0.docx</u> com passo a passo do sistema TOTVS AGROINDUSTRIA para os anos 2021, 2022 e 2023.</p> <p>2021 - Usina Boa Vista: CNPJ nº 51.466.860/0062-78 Evidenciado planilha 1. <u>Dados para RenovaCalc Consolidada-2021 - Própria e Parceria - v1 memorial de calculo.xlsx, aba Base Impurezas</u> com o valor de 8,24 kg/t cana e exportação para o Excel através do sistema TOTVS AGROINDUSTRIA com o valor de 8,22 kg/t cana.</p> <p>Evidenciado <u>divergência de 0.02 kg/t cana</u> entre planilha 1. <u>Dados para RenovaCalc Consolidada-2021 - Própria e Parceria - v1 memorial de calculo.xlsx, aba Base Impurezas e exportação</u> para o Excel através do sistema TOTVS AGROINDUSTRIA.</p> <p>2022 - Usina Boa Vista: CNPJ nº 51.466.860/0062-78 Evidenciado planilha 1. <u>Dados para RenovaCalc Consolidada-2022- Parceria Próprio - memorial de calculo.xlsx, aba Base Impurezas</u> com o valor de 8,72 kg/t cana e exportação para o Excel através do sistema TOTVS AGROINDUSTRIA com o valor de 8,73 kg/t cana.</p> <p>Evidenciado <u>divergência de 0.01 kg/t cana</u> entre planilha 1. <u>Dados para RenovaCalc Consolidada-2022- Parceria Próprio - memorial de calculo.xlsx, aba Base Impurezas e exportação</u> para o Excel através do sistema TOTVS AGROINDUSTRIA.</p> <p>2023 - Usina Boa Vista: CNPJ nº 51.466.860/0062-78 Evidenciado planilha 1. <u>Dados para RenovaCalc Consolidada-2023- PROPRIA - memorial de calculo.xlsx, aba Base Impurezas</u> com o valor de 9,21 kg/t cana e exportação para o Excel através do sistema TOTVS AGROINDUSTRIA com o valor de 9,22 kg/t cana.</p> <p>Evidenciado <u>divergência de 0.01 kg/t cana</u> entre planilha 1. <u>Dados para RenovaCalc Consolidada-2023- PROPRIA - memorial de calculo.xlsx, aba Base Impurezas e exportação</u> para o Excel através do sistema TOTVS AGROINDUSTRIA.</p> <p>Conforme <u>SAC nº 09 e 10, de 08/05/2024.</u></p>

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

III. Lista de Verificação		
Nº	Item	Descrição
6	Palha recolhida:	Não aplicável, conforme relatório <u>Situação Geral da Safra para os anos 2021, 2022 e 2023.</u>
7	Área queimada:	<p>Evidenciado documento <u>RenovaBio_orientacao_coleta_e_organizacao_dados_auditoria_v0.docx</u> com passo a passo do sistema TOTVS AGROINDUSTRIA para os anos 2021, 2022 e 2023.</p> <p><u>2021 - Usina Boa Vista: CNPJ nº 51.466.860/0062-78</u> Evidenciado planilha 1. <u>Dados para RenovaCalc Consolidada-2021 - Própria e Parceria - v1 memorial de calculo.xlsx, aba Cana Queimada</u> com o valor de 1.182,87 ha cana e exportação para o Excel através do sistema TOTVS AGROINDUSTRIA com o valor de 1.195,15 ha.</p> <p>Evidenciado <u>divergência de 12,28 ha</u> entre planilha 1. <u>Dados para RenovaCalc Consolidada-2021 - Própria e Parceria - v1 memorial de calculo.xlsx, aba Cana Queimada</u> e exportação para o Excel através do sistema TOTVS AGROINDUSTRIA.</p> <p><u>2022 - Usina Boa Vista: CNPJ nº 51.466.860/0062-78</u> Evidenciado planilha 1. <u>Dados para RenovaCalc Consolidada-2022- Parceria Próprio - memorial de calculo.xlsx, aba Cana Queimada</u> com o valor de 549,44 ha e exportação para o Excel através do sistema TOTVS AGROINDUSTRIA com o valor de 507,49 ha.</p> <p>Evidenciado <u>divergência de 41,95 ha</u> entre planilha 1. <u>Dados para RenovaCalc Consolidada-2022- Parceria Próprio - memorial de calculo.xlsx, aba Cana Queimada</u> e exportação para o Excel através do sistema TOTVS AGROINDUSTRIA.</p> <p><u>2023 - Usina Boa Vista: CNPJ nº 51.466.860/0062-78</u> Evidenciado planilha 1. <u>Dados para RenovaCalc Consolidada-2023- PROPRIA - memorial de calculo.xlsx, aba Cana Queimada</u> com o valor de 2.825,51 e exportação para o Excel através do sistema TOTVS AGROINDUSTRIA com o valor de 2.619,70 ha.</p> <p>Evidenciado <u>divergência de 205,81 ha</u> entre planilha 1. <u>Dados para RenovaCalc Consolidada-2023- PROPRIA - memorial de calculo.xlsx, aba Cana Queimada</u> e exportação para o Excel através do sistema TOTVS AGROINDUSTRIA.</p> <p>Conforme <u>SAC nº 11, de 08/05/2024.</u></p>

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

III. Lista de Verificação

Nº	Item	Descrição
8	Corretivos:	<p>CALCÁRIO CALCÍTICO: Não aplicável, conforme os seguintes documentos:</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ Histórico de Manejo_21.22.xlsx; ▪ Histórico de Manejo_22.23.xlsx; ▪ Histórico de Manejo_23.24.xlsx. <p>CALCÁRIO DOLOMITICO – Ano 2022 – Código 202803 – Estoque do material Evidenciado informações do ano 2022 de acordo com os seguintes filtros: Sistema SAP ECC → Transação MC.9 – BCO – Seleção análise material - estoque → Empresa: 3 → Filial: a001 → Material: 202803 → Mês: 12/2021 → 1.582,315 t</p> <p>CALCÁRIO DOLOMITICO – Ano 2022 – Código 202803 – Entrada do material Evidenciado informações do ano 2022 de acordo com os seguintes filtros: Sistema SAP ECC → Transação ZM69_PRICE – Relatório Entrada Matéria Prima → Empresa: 3 → Filial: a001 → Material: 202803 → Período → Sentido de Lançamento: 1 – Entrada → Executar → 49.457,200 t</p> <p>CALCÁRIO DOLOMITICO – Ano 2022 – Código 202803 – Saída do material Evidenciado informações do ano 2022 de acordo com os seguintes filtros: Sistema SAP ECC → Transação MB51 – Lista docs.material → Empresa: 3 → Filial: a001 → Material: 202803 → Tipo de movimento: 201 – SM para centro de custo → Data de lançamento → 49.981,806 t</p> <p>CALCÁRIO DOLOMITICO – Ano 2022 – Código 202803 – Saída do material (estorno) Evidenciado informações do ano 2022 de acordo com os seguintes filtros: Sistema SAP ECC → Transação MB51 – Lista docs.material → Empresa: 3 → Filial: a001 → Material: 202803 → Tipo de movimento: 201 e 202 – Estorno da baixa 201 → Data de lançamento → 2.097,950 t</p> <p>Ano 2022: 12,07 kg/t cana</p>

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

III. Lista de Verificação

Nº	Item	Descrição
		<p>GESSO – Ano 2021 – Código 200131 – Estoque do material Evidenciado informações do ano 2021 de acordo com os seguintes filtros: Sistema SAP ECC → Transação MC.9 – BCO – Seleção análise material - estoque → Empresa: 3 → Filial: a001 → Material: 202131 → Mês: 12/2020 → 1.756,147 t</p> <p>GESSO – Ano 2021 – Código 200131 – Entrada do material Evidenciado informações do ano 2021 de acordo com os seguintes filtros: Sistema SAP ECC → Transação ZM69_PRICE – Relatório Entrada Matéria Prima → Empresa: 3 → Filial: a001 → Material: 200131 → Período → Sentido de Lançamento: 1 – Entrada → Executar → 28.469,720 t</p> <p>GESSO – Ano 2021 – Código 200131 – Saída do material Evidenciado informações do ano 2022 de acordo com os seguintes filtros: Sistema SAP ECC → Transação MB51 – Lista docs.material → Empresa: 3 → Filial: a001 → Material: 200131 → Tipo de movimento: 201 – SM para centro de custo → Data de lançamento → 27.076,085 t</p> <p>GESSO – Ano 2021 – Código 200131 – Saída do material (estorno) Evidenciado informações do ano 2022 de acordo com os seguintes filtros: Sistema SAP ECC → Transação MB51 – Lista docs.material → Empresa: 3 → Filial: a001 → Material: 200131 → Tipo de movimento: 201 e 202 – Estorno da baixa 201 → Data de lançamento → 0,00 t</p> <p>Ano 2021: 6,71 kg/t cana</p>

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

III. Lista de Verificação

Nº	Item	Descrição
9	Fertilizantes sintéticos:	<p>UREIA – Ano 2021 – Código 200228 – Estoque do material Evidenciado informações do ano 2021 de acordo com os seguintes filtros: Sistema SAP ECC → Transação MC.9 – BCO – Seleção análise material - estoque → Empresa: 3 → Filial: a001 → Material: 200228 → Mês: 12/2020 → 449,003 T</p> <p>UREIA – Ano 2021 – Código 200228 – Entrada do material Evidenciado informações do ano 2021 de acordo com os seguintes filtros: Sistema SAP ECC → Transação ZM69_PRICE – Relatório Entrada Matéria Prima → Empresa: 3 → Filial: a001 → Material: 200228 → Período → Sentido de Lançamento: 1 – Entrada → Executar → 8.288,000 t</p> <p>UREIA – Ano 2021 – Código 200228 – Saída do material Evidenciado informações do ano 2021 de acordo com os seguintes filtros: Sistema SAP ECC → Transação MB51 – Lista docs.material → Empresa: 3 → Filial: a001 → Material: 200228 → Tipo de movimento: 201 – SM para centro de custo → Data de lançamento → 7.960,700 t</p> <p>UREIA – Ano 2021 – Código 200228 – Saída do material (estorno) Evidenciado informações do ano 2021 de acordo com os seguintes filtros: Sistema SAP ECC → Transação MB51 – Lista docs.material → Empresa: 3 → Filial: a001 → Material: 200228 → Tipo de movimento: 201 e 202 – Estorno da baixa 201 → Data de lançamento → 0,00 t</p> <p>Ano 2021: 1,00 kg N/t cana</p> <p>FOSFATO DIAMÔNICO (DAP) - kg N/t cana: Não aplicável, conforme os seguintes documentos:</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ Histórico de Manejo_21.22.xlsx; ▪ Histórico de Manejo_22.23.xlsx; ▪ Histórico de Manejo_23.24.xlsx. <p>FOSFATO DIAMÔNICO (DAP) - kg P₂O₅/t cana: Não aplicável, conforme os seguintes documentos:</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ Histórico de Manejo_21.22.xlsx; ▪ Histórico de Manejo_22.23.xlsx; ▪ Histórico de Manejo_23.24.xlsx.

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

III. Lista de Verificação

Nº	Item	Descrição
		<p>SOLUÇÃO DE NITRATO DE AMÔNIO E UREIA (UAN) - kg N/t cana: Não aplicável, conforme os seguintes documentos:</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ Histórico de Manejo_21.22.xlsx; ▪ Histórico de Manejo_22.23.xlsx; ▪ Histórico de Manejo_23.24.xlsx. <p>AMÔNIA ANIDRA - kg N/t cana: Não aplicável, conforme os seguintes documentos:</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ Histórico de Manejo_21.22.xlsx; ▪ Histórico de Manejo_22.23.xlsx; ▪ Histórico de Manejo_23.24.xlsx. <p>SULFATO DE AMÔNIO - kg N/t cana: Não aplicável, conforme os seguintes documentos:</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ Histórico de Manejo_21.22.xlsx; ▪ Histórico de Manejo_22.23.xlsx; ▪ Histórico de Manejo_23.24.xlsx. <p>NITRATO DE AMÔNIO E CÁLCIO (CAN) - kg N/t cana: Código 204873 – FERTILIZANTE NITRATO CALCIO 15,5% E 19% com consumo de 6.000 kg para o ano 2021 de acordo com a planilha <u>1. Dados para RenovaCalc_Consolidada-2021 - Própria e Parceria - v1 memorial de calculo.xlsx, aba Base Insumos.</u></p> <p>SUPERFOSFATO SIMPLES (SSP) - kg N/t cana: Não aplicável, conforme os seguintes documentos:</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ Histórico de Manejo_21.22.xlsx; ▪ Histórico de Manejo_22.23.xlsx; ▪ Histórico de Manejo_23.24.xlsx. <p>SUPERFOSFATO TRIPLO (TSP) - kg P₂O₅/t cana: Não aplicável, conforme os seguintes documentos:</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ Histórico de Manejo_21.22.xlsx; ▪ Histórico de Manejo_22.23.xlsx; ▪ Histórico de Manejo_23.24.xlsx.

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

III. Lista de Verificação

Nº	Item	Descrição
		<p>CLORETO DE POTÁSSIO (KCL) – Ano 2021 – Código 203440 – Estoque do material Evidenciado informações do ano 2021 de acordo com os seguintes filtros: Sistema SAP ECC → Transação MC.9 – BCO – Seleção análise material - estoque → Empresa: 3 → Filial: a001 → Material: 203440 → Mês: 12/2020 → 48,008 t</p> <p>CLORETO DE POTÁSSIO (KCL) – Ano 2021 – Código 203440 – Entrada do material Evidenciado informações do ano 2021 de acordo com os seguintes filtros: Sistema SAP ECC → Transação ZM69_PRICE – Relatório Entrada Matéria Prima → Empresa: 3 → Filial: a001 → Material: 203440 → Período → Sentido de Lançamento: 1 – Entrada → Executar → 3.088,000 t</p> <p>CLORETO DE POTÁSSIO (KCL) – Ano 2021 – Código 203440 – Saída do material Evidenciado informações do ano 2021 de acordo com os seguintes filtros: Sistema SAP ECC → Transação MB51 – Lista docs.material → Empresa: 3 → Filial: a001 → Material: 203440 → Tipo de movimento: 201 – SM para centro de custo → Data de lançamento → 3.126,489 t</p> <p>CLORETO DE POTÁSSIO (KCL) – Ano 2021 – Código 203440 – Saída do material (estorno) Evidenciado informações do ano 2021 de acordo com os seguintes filtros: Sistema SAP ECC → Transação MB51 – Lista docs.material → Empresa: 3 → Filial: a001 → Material: 203440 → Tipo de movimento: 201 e 202 – Estorno da baixa 201 → Data de lançamento → 27,489 t</p> <p>Consumo de Cloreto de Potássio na soja: 371.000,00 t</p> <p>Ano 2021: 0,47 kg K₂O/t cana</p>

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

III. Lista de Verificação

Nº	Item	Descrição
		<p>FOSFATO MONOAMÔNICO (MAP) – Ano 2022 – Código 201796 – Estoque do material Evidenciado informações do ano 2022 de acordo com os seguintes filtros: Sistema SAP ECC → Transação MC.9 – BCO – Seleção análise material - estoque → Empresa: 3 → Filial: a001 → Material: 201796 → Mês: 12/2020 → 486,186 t</p>
		<p>FOSFATO MONOAMÔNICO (MAP) – Ano 2022 – Código 201796 – Entrada do material Evidenciado informações do ano 2022 de acordo com os seguintes filtros: Sistema SAP ECC → Transação ZM69_PRICE – Relatório Entrada Matéria Prima → Empresa: 3 → Filial: a001 → Material: 201796 → Período → Sentido de Lançamento: 1 – Entrada → Executar → 5.654,000 t</p>
		<p>FOSFATO MONOAMÔNICO (MAP) – Ano 2022 – Código 201796 – Saída do material Evidenciado informações do ano 2022 de acordo com os seguintes filtros: Sistema SAP ECC → Transação MB51 – Lista docs.material → Empresa: 3 → Filial: a001 → Material: 201796 → Tipo de movimento: 201 – SM para centro de custo → Data de lançamento → 5.925,259 t</p>
		<p>FOSFATO MONOAMÔNICO (MAP) – Ano 2022 – Código 201796 – Saída do material (estorno) Evidenciado informações do ano 2022 de acordo com os seguintes filtros: Sistema SAP ECC → Transação MB51 – Lista docs.material → Empresa: 3 → Filial: a001 → Material: 201796 → Tipo de movimento: 201 e 202 – Estorno da baixa 201 → Data de lançamento → 25,200 t</p>
		<p>Consumo de Fosfato Monoamônico na soja: 629.013,52 t</p>
		<p>Ano 2022: 0,13 kg N/t cana e 0,90 kg P₂O₅/t cana</p>
		<p>NITRATO DE AMÔNIO – Ano 2023 – Código 200134 – Estoque do material Evidenciado informações do ano 2022 de acordo com os seguintes filtros: Sistema SAP ECC → Transação MC.9 – BCO – Seleção análise material - estoque → Empresa: 3 → Filial: a001 → Material: 200134 → Mês: 12/2020 → 50,930 t</p>
		<p>NITRATO DE AMÔNIO – Ano 2023 – Código 200134 – Entrada do material Evidenciado informações do ano 2022 de acordo com os seguintes filtros: Sistema SAP ECC → Transação ZM69_PRICE – Relatório Entrada Matéria Prima → Empresa: 3 → Filial: a001 → Material: 200134 → Período → Sentido de Lançamento: 1 – Entrada → Executar → 1.701,000 t</p>

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

III. Lista de Verificação

Nº	Item	Descrição
		<p>NITRATO DE AMÔNIO – Ano 2023 – Código 200134 – Saída do material Evidenciado informações do ano 2022 de acordo com os seguintes filtros: Sistema SAP ECC → Transação MB51 – Lista docs.material → Empresa: 3 → Filial: a001 → Material: 200134 → Tipo de movimento: 201 – SM para centro de custo → Data de lançamento → 1.605,930 t</p> <p>NITRATO DE AMÔNIO – Ano 2023 – Código 200134 – Saída do material (estorno) Evidenciado informações do ano 2022 de acordo com os seguintes filtros: Sistema SAP ECC → Transação MB51 – Lista docs.material → Empresa: 3 → Filial: a001 → Material: 200134 → Tipo de movimento: 201 e 202 – Estorno da baixa 201 → Data de lançamento → 0,00 t</p> <p>Ano 2022: 0,13 kg N/t cana</p> <p>Ano 2021 Outros - kg N/t cana: 487.379 kg N – 0,13 kg N/t cana Outros - kg P₂O₅/t cana: 868.085 kg P₂O₅ – 0,24 kg P₂O₅/t cana Outros - kg K₂O/t cana: 949.645 kg K₂O – 0,26 kg K₂O/t cana</p> <p>Conforme <u>SNI n° 13, de 08/05/2024.</u></p>
10	Fertilizantes orgânicos/ organominerais:	<p>Evidenciado documento <u>RenovaBio_orientacao_coleta_e_organizacao_dados_auditoria_v0.docx</u> com passo a passo do sistema TOTVS AGROINDUSTRIA para os anos 2021, 2022 e 2023.</p> <p><u>VINHAÇA – Códigos 214 e 216 – Sistema TOTVS</u> Evidenciado as seguintes informações para os anos 2021, 2022 e 2023:</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ Histórico de Manejo_21.22.xlsx – ano 2021: 874.667.519,00 L – 238,93 L/t cana; ▪ Histórico de Manejo_22.23.xlsx – ano 2022: 1.156.011.814,00 L – 294,15 L/ t cana; ▪ Histórico de Manejo_23.24.xlsx – ano 2023: 898.012.099 L – 219,19 L/t cana. <p>Concentração de N - g N/L: 0,38 g N/L para os anos 2021,2022 e 2023, conforme Tabela 3 do Informe Técnico 02.</p>

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

III. Lista de Verificação

Nº	Item	Descrição
		<p><u>TORTA DE FILTRO (BASE ÚMIDA) – – Sistema TOTVS</u> Evidenciado as seguintes informações para os anos 2021, 2022 e 2023:</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ Histórico de Manejo_21.22.xlsx – ano 2021: 83.836.800,00 kg – 22,90 kg/t cana; ▪ Histórico de Manejo_22.23.xlsx – ano 2022: 89.628.880,00 kg – 22,81 kg/t cana; ▪ Histórico de Manejo_23.24.xlsx – ano 2023: 88.839.279,00 kg – 21,68 kg/t cana. <p>Concentração de N - g N/kg: 2,80 g N/kg para os anos 2021,2022 e 2023, conforme Tabela 3 do Informe Técnico 02.</p> <p>CINZAS E FULIGEM (BASE ÚMIDA): Informado pela Analista de Planejamento Amanda Freitas de Oliveira que as cinzas e fuligem são misturadas na torta de filtro.</p> <p>Conforme <u>SNI n° 13. de 08/05/2024.</u></p>
11	Combustível:	<p><u>Consumo – Ano 2021 e 2022</u> Evidenciado informações dos anos 2021 e 2022 de acordo com os seguintes filtros: Sistema SAP ECC → Transação ZM12 – Movimentação de Materiais → Empresa: 3 → Filial: a001 → Data → Material: 200155 – Gasolina; 120228 – Etanol; 204998 – Diesel S500; 204772 – Diesel S10 → Executar.</p> <p><u>Consumo – Ano 2023 – 01/01/2023 a 31/03/2023</u> Evidenciado informações do ano 2023 de acordo com os seguintes filtros: Sistema SAP ECC → Transação ZM12 – Movimentação de Materiais → Empresa: 3 → Filial: a001 → Data → Material: 200155 – Gasolina; 120228 – Etanol; 204998 – Diesel S500; 204772 – Diesel S10 → Executar.</p> <p><u>Consumo – Ano 2023 – 01/04/2023 a 31/12/2023</u> Evidenciado informações do ano 2023 de acordo com os seguintes filtros: Sistema SAP S/4 HANA → Transação ZM12 – Movimentação de Materiais → Centro Organizacional: 0103 → Data → Material: 200155 – Gasolina; 120228 – Etanol; 204998 – Diesel S500; 204772 – Diesel S10 → Executar.</p>

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

III. Lista de Verificação

Nº	Item	Descrição
		Consumo: Agrícola + Indústria – Ano 2021
	Consumo (L)	Gasolina – 200155 Etanol – 120228 Diesel S10 – 204772 Diesel S500 – 204998
	Memorial de cálculo Agrícola	23.938,290 717.146,960 15.412.981,78
	Memorial de cálculo Indústria	1.228,890 63.181,830 558.356,620
	Memorial de cálculo CCT	0,00 0,00 1.451.062,730 (valor inserido nos fornecedores)
	Memorial de cálculo Grão – Soja	0,00 -9.249,230 63.645,900
	Extração de dados	27.590,180 789.633,020 5.815.830,020 10.852.435,580
	Divergência	2.423,000 18.553,460 817.781,430
		Total 2021 – Extração de dados: 17.472.408,800 L
		SOMATÓRIO: (MEMORIA AGRICOLA + INDUSTRIA + CCT + GRAO) – EXTRACAO DE DADOS

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

III. Lista de Verificação

Nº	Item	Descrição																																			
		Consumo: Agrícola + Indústria – Ano 2022																																			
		<table border="1"> <thead> <tr> <th>Consumo (L)</th> <th>Gasolina – 200155</th> <th>Etanol – 120228</th> <th>Diesel S10 – 204772</th> <th>Diesel S500 – 204998</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Memorial de cálculo Agrícola</td> <td>21.341,230</td> <td>688.326,04</td> <td colspan="2">15.551.853,730</td> </tr> <tr> <td>Memorial de cálculo Indústria</td> <td>1.907,270</td> <td>76.276,00</td> <td colspan="2">786.385,21</td> </tr> <tr> <td>Memorial de cálculo CCT</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td colspan="2">1.240.817,220 (valor inserido nos fornecedores)</td> </tr> <tr> <td>Memorial de cálculo Grão – Soja + milho</td> <td>-38,19</td> <td>-25.731,870</td> <td colspan="2">162.851,080</td> </tr> <tr> <td>Extração de dados</td> <td>23.286,690</td> <td>790.333,914</td> <td>5.958.803,603</td> <td>11.161.564,417</td> </tr> <tr> <td>Divergência</td> <td>76,38</td> <td>51.463,744</td> <td colspan="2">621.539,220</td> </tr> </tbody> </table>	Consumo (L)	Gasolina – 200155	Etanol – 120228	Diesel S10 – 204772	Diesel S500 – 204998	Memorial de cálculo Agrícola	21.341,230	688.326,04	15.551.853,730		Memorial de cálculo Indústria	1.907,270	76.276,00	786.385,21		Memorial de cálculo CCT	0,00	0,00	1.240.817,220 (valor inserido nos fornecedores)		Memorial de cálculo Grão – Soja + milho	-38,19	-25.731,870	162.851,080		Extração de dados	23.286,690	790.333,914	5.958.803,603	11.161.564,417	Divergência	76,38	51.463,744	621.539,220	
Consumo (L)	Gasolina – 200155	Etanol – 120228	Diesel S10 – 204772	Diesel S500 – 204998																																	
Memorial de cálculo Agrícola	21.341,230	688.326,04	15.551.853,730																																		
Memorial de cálculo Indústria	1.907,270	76.276,00	786.385,21																																		
Memorial de cálculo CCT	0,00	0,00	1.240.817,220 (valor inserido nos fornecedores)																																		
Memorial de cálculo Grão – Soja + milho	-38,19	-25.731,870	162.851,080																																		
Extração de dados	23.286,690	790.333,914	5.958.803,603	11.161.564,417																																	
Divergência	76,38	51.463,744	621.539,220																																		
		Total 2022 – Extração de dados: 17.903.606,624 L																																			

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

III. Lista de Verificação

Nº	Item	Descrição																																			
		Consumo: Agrícola + Indústria – Ano 2023																																			
		<table border="1"> <thead> <tr> <th>Consumo (L)</th> <th>Gasolina – 200155</th> <th>Etanol – 120228</th> <th>Diesel S10 – 204772</th> <th>Diesel S500 – 204998</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Memorial de cálculo Agrícola</td> <td>22.381,050</td> <td>569.713,000</td> <td colspan="2">9.314.501,650</td> </tr> <tr> <td>Memorial de cálculo Indústria</td> <td>3.163,450</td> <td>60.331,05</td> <td colspan="2">958.465,280</td> </tr> <tr> <td>Memorial de cálculo CCT</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td colspan="2">-7.640.302,220 (valor inserido nos fornecedores)</td> </tr> <tr> <td>Memorial de cálculo Grão – Soja + milho</td> <td>-181,150</td> <td>-38.755,02</td> <td colspan="2">-453.027,760</td> </tr> <tr> <td>Extração de dados</td> <td>25.906,809</td> <td>707.554,092</td> <td>6.443.059,043</td> <td>10.517.602,904</td> </tr> <tr> <td>Divergência</td> <td>543,459</td> <td>116.265,062</td> <td colspan="2">1.405.634,963</td> </tr> </tbody> </table>	Consumo (L)	Gasolina – 200155	Etanol – 120228	Diesel S10 – 204772	Diesel S500 – 204998	Memorial de cálculo Agrícola	22.381,050	569.713,000	9.314.501,650		Memorial de cálculo Indústria	3.163,450	60.331,05	958.465,280		Memorial de cálculo CCT	0,00	0,00	-7.640.302,220 (valor inserido nos fornecedores)		Memorial de cálculo Grão – Soja + milho	-181,150	-38.755,02	-453.027,760		Extração de dados	25.906,809	707.554,092	6.443.059,043	10.517.602,904	Divergência	543,459	116.265,062	1.405.634,963	
Consumo (L)	Gasolina – 200155	Etanol – 120228	Diesel S10 – 204772	Diesel S500 – 204998																																	
Memorial de cálculo Agrícola	22.381,050	569.713,000	9.314.501,650																																		
Memorial de cálculo Indústria	3.163,450	60.331,05	958.465,280																																		
Memorial de cálculo CCT	0,00	0,00	-7.640.302,220 (valor inserido nos fornecedores)																																		
Memorial de cálculo Grão – Soja + milho	-181,150	-38.755,02	-453.027,760																																		
Extração de dados	25.906,809	707.554,092	6.443.059,043	10.517.602,904																																	
Divergência	543,459	116.265,062	1.405.634,963																																		
		Total 2022 – Extração de dados: 24.523.403,274 L																																			
		Evidenciado os seguintes Comunicados RenovaBio: <ul style="list-style-type: none"> ▪ E-mail de 03/01/2024 com informação do SBQ RenovaBio de janeiro a março de 2023 a mistura de biodiesel no diesel de 10% e de abril a dezembro de 12%; ▪ Comunicado RenovaBio 04/2023 para declaração de dados de consumo de Diesel B na RenovaCalc em 2022; ▪ Comunicado RenovaBio 14/2021 para declaração de dados de consumo de Diesel B na RenovaCalc em 2021. 																																			

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

III. Lista de Verificação

Nº	Item	Descrição
		<p>Evidenciado os seguintes memoriais de cálculo para os anos 2021, 2022 e 2023:</p> <p>1. Dados para RenovaCalc_Consolidada-2021 - Própria e Parceria - v1 memorial de calculo.xlsx; 1. Dados para RenovaCalc_Consolidada-2022- Parceria_Próprio - memorial de calculo.xlsx; 1. Dados para RenovaCalc_Consolidada-2023- PROPRIA - memorial de calculo.xlsx.</p> <p>Conforme SAC nº 17, de 09/05/2024.</p>
12	Eletricidade:	<p>FASE AGRÍCOLA – ANO 2023: 06 unidades consumidoras: 39.230,81 kWh = 39,23 MWh 4.096.993,38 x 39.230,81 (total de consumo de energia) / 5.167.536,52 (cana total própria + fornecedor) Total de 31.103,48 kWh</p> <p>RenovaCalc: 0,01 kWh/t cana</p> <p>FASE AGRÍCOLA – ANO 2022: 06 unidades consumidoras: 40.265,48 kWh = 40,265 MWh 3.929.959,96 x 40.265,48 (total de consumo de energia) / 4.506.932,84 (cana total própria + fornecedor) Total de 35.110,73 kWh</p> <p>RenovaCalc: 0,01 kWh/t cana</p> <p>FASE AGRÍCOLA – ANO 2021: 06 unidades consumidoras: 41.046,69 kWh = 41,05 MWh 3.660.803,66 x 41.046,690 (total de consumo de energia) / 4.542.616,99 (cana total própria + fornecedor) Total de 33.078,70 kWh</p> <p>RenovaCalc: 0,01 kWh/t cana</p>
ABA "Dados Padrão de Produtores"		
1	Área total:	<p>Evidenciado os seguintes memoriais de cálculo, sendo:</p> <p>2. Dados para RenovaCalc_Consolidada-2021 - Fornecedor - memorial de calculo.xlsx; 2. Dados para RenovaCalc_Consolidada-2022 - Fornecedor - memorial de calculo.xlsx; 2. Dados para RenovaCalc_Consolidada-2023 - FORNECEDOR - memorial de calculo.xlsx.</p>

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

III. Lista de Verificação

Nº	Item	Descrição
		Conforme <u>SAC nº 08, de 08/05/2024</u> .
2	Produção Total colhida para moagem:	<p>Evidenciado os seguintes memoriais de cálculo, sendo:</p> <p>2. Dados para RenovaCalc_Consolidada-2021 - Fornecedor - memorial de calculo.xlsx; 2. Dados para RenovaCalc_Consolidada-2022 - Fornecedor - memorial de calculo.xlsx; 2. Dados para RenovaCalc_Consolidada-2023 - FORNECEDOR - memorial de calculo.xlsx.</p> <p>Conforme <u>SAC nº 08, de 08/05/2024</u>.</p>
3	Quantidade comprada pela usina:	<p>Evidenciado os seguintes memoriais de cálculo, sendo:</p> <p>2. Dados para RenovaCalc_Consolidada-2021 - Fornecedor - memorial de calculo.xlsx; 2. Dados para RenovaCalc_Consolidada-2022 - Fornecedor - memorial de calculo.xlsx; 2. Dados para RenovaCalc_Consolidada-2023 - FORNECEDOR - memorial de calculo.xlsx.</p> <p>Conforme <u>SAC nº 08, de 08/05/2024</u>.</p>
4	Teor de impurezas vegetais e umidade:	<p>Evidenciado os seguintes documentos:</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ Materia_prima_2021.pdf; ▪ Materia_prima_2022.pdf; ▪ Materia_prima_2023.pdf. <p>Umidade de acordo com a Tabela 3 do Informe Técnico nº 02.</p>
5	Teor de impurezas minerais:	<p>Evidenciado os seguintes documentos:</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ Materia_prima_2021.pdf; ▪ Materia_prima_2022.pdf; ▪ Materia_prima_2023.pdf.
6	Palha recolhida:	Não aplicável, conforme relatório <u>Situação Geral da Safra para os anos 2021, 2022 e 2023</u> .

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

III. Lista de Verificação

Nº	Item	Descrição								
B. FASE INDUSTRIAL (RenovaCalc - ABA E1G Flex)										
1	Quantidade total de cana processada:	Evidenciado planilha <u>Consolidado_RenovaBio.xlsx</u> com as seguintes informações, sendo: <table border="1"> <thead> <tr> <th>Ano 2021</th> <th>Ano 2022</th> <th>Ano 2023</th> <th>Total</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>4.542.616,99 t</td> <td>4.755.440,41 t</td> <td>5.167.536,52 t</td> <td>14.465.593,92 t</td> </tr> </tbody> </table>	Ano 2021	Ano 2022	Ano 2023	Total	4.542.616,99 t	4.755.440,41 t	5.167.536,52 t	14.465.593,92 t
Ano 2021	Ano 2022	Ano 2023	Total							
4.542.616,99 t	4.755.440,41 t	5.167.536,52 t	14.465.593,92 t							
2	Quantidade de palha processada:	Não aplicável.								
3	Quantidade de milho processado:	Evidenciado planilha <u>Consolidado_RenovaBio.xlsx</u> com as seguintes informações, sendo: <table border="1"> <thead> <tr> <th>Ano 2021</th> <th>Ano 2022</th> <th>Ano 2023</th> <th>Total</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>355.880,25 t</td> <td>355.880,25 t</td> </tr> </tbody> </table>	Ano 2021	Ano 2022	Ano 2023	Total	0,00	0,00	355.880,25 t	355.880,25 t
Ano 2021	Ano 2022	Ano 2023	Total							
0,00	0,00	355.880,25 t	355.880,25 t							
4	Distância de transporte – milho:	Conforme <u>SNI n° 19, de 09/05/2024</u> .								
5	Produção de etanol anidro:	Evidenciado planilha <u>Consolidado_RenovaBio.xlsx</u> com as seguintes informações, sendo: <table border="1"> <thead> <tr> <th>Ano 2021</th> <th>Ano 2022</th> <th>Ano 2023</th> <th>Total</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>89.704.244,00 L</td> <td>95.023.953,00 L</td> <td>148.971.493,00 L</td> <td>333.699.690,00 L/ano</td> </tr> </tbody> </table>	Ano 2021	Ano 2022	Ano 2023	Total	89.704.244,00 L	95.023.953,00 L	148.971.493,00 L	333.699.690,00 L/ano
Ano 2021	Ano 2022	Ano 2023	Total							
89.704.244,00 L	95.023.953,00 L	148.971.493,00 L	333.699.690,00 L/ano							

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

III. Lista de Verificação

Nº	Item	Descrição								
6	Produção de etanol hidratado:	Evidenciado planilha <u>Consolidado_RenovaBio.xlsx</u> com as seguintes informações, sendo:								
		<table border="1"> <thead> <tr> <th>Ano 2021</th> <th>Ano 2022</th> <th>Ano 2023</th> <th>Total</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>319.622.550,00 L</td> <td>312.384.083,00 L</td> <td>423.287.597,00 L</td> <td>1.055.294.230,00 L/ano</td> </tr> </tbody> </table>	Ano 2021	Ano 2022	Ano 2023	Total	319.622.550,00 L	312.384.083,00 L	423.287.597,00 L	1.055.294.230,00 L/ano
		Ano 2021	Ano 2022	Ano 2023	Total					
319.622.550,00 L	312.384.083,00 L	423.287.597,00 L	1.055.294.230,00 L/ano							
Conforme <u>SAC nº 18, de 09/05/2024</u> .										
7	Produção de açúcar:	Não aplicável.								
8	Energia elétrica comercializada:	Evidenciado planilha <u>Consolidado_RenovaBio.xlsx</u> com as seguintes informações, sendo:								
		<table border="1"> <thead> <tr> <th>Ano 2021</th> <th>Ano 2022</th> <th>Ano 2023</th> <th>Total</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>264.829.513,73 kWh</td> <td>251.949.304,26 kWh</td> <td>205.434.810,00 kWh</td> <td>722.213.627,98 kWh/ano</td> </tr> </tbody> </table>	Ano 2021	Ano 2022	Ano 2023	Total	264.829.513,73 kWh	251.949.304,26 kWh	205.434.810,00 kWh	722.213.627,98 kWh/ano
		Ano 2021	Ano 2022	Ano 2023	Total					
264.829.513,73 kWh	251.949.304,26 kWh	205.434.810,00 kWh	722.213.627,98 kWh/ano							
9	Produção de DDG (Dried Distillers Grains):	Não aplicável.								
10	Produção de DDGS (Distillers Dried Grains with Solubles):	Evidenciado planilha <u>Consolidado_RenovaBio.xlsx</u> com as seguintes informações, sendo:								
		<table border="1"> <thead> <tr> <th>Ano 2021</th> <th>Ano 2022</th> <th>Ano 2023</th> <th>Total</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>0,00 kg</td> <td>0,00 kg</td> <td>87.942.410,00 kg</td> <td>87.942.410,00 kg/ano</td> </tr> </tbody> </table>	Ano 2021	Ano 2022	Ano 2023	Total	0,00 kg	0,00 kg	87.942.410,00 kg	87.942.410,00 kg/ano
		Ano 2021	Ano 2022	Ano 2023	Total					
0,00 kg	0,00 kg	87.942.410,00 kg	87.942.410,00 kg/ano							
11	Produção de CGM (Corn Gluten Meal):	Não aplicável.								

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

III. Lista de Verificação

Nº	Item	Descrição												
12	Produção de CGF (Corn Gluten Feed):	Não aplicável.												
13	Produção de óleo de milho:	<p>Evidenciado planilha <u>Consolidado_RenovaBio.xlsx</u> com as seguintes informações, sendo:</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>Ano 2021</th> <th>Ano 2022</th> <th>Ano 2023</th> <th>Total</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>0,00 kg</td> <td>0,00 kg</td> <td>4.967.750,00 kg</td> <td>4.967.750,00 kg/ano</td> </tr> </tbody> </table>	Ano 2021	Ano 2022	Ano 2023	Total	0,00 kg	0,00 kg	4.967.750,00 kg	4.967.750,00 kg/ano				
Ano 2021	Ano 2022	Ano 2023	Total											
0,00 kg	0,00 kg	4.967.750,00 kg	4.967.750,00 kg/ano											
14	Bagaço comercializado (base úmida):	<p>Evidenciado planilha <u>Consolidado_RenovaBio.xlsx</u> com as seguintes informações, sendo:</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>Ano 2021</th> <th>Ano 2022</th> <th>Ano 2023</th> <th>Total</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>5.620.380,00 kg</td> <td>5.979.650,00 kg</td> <td>6.660.970,00 kg</td> <td>18.261.000,00 kg/ano</td> </tr> </tbody> </table>	Ano 2021	Ano 2022	Ano 2023	Total	5.620.380,00 kg	5.979.650,00 kg	6.660.970,00 kg	18.261.000,00 kg/ano				
Ano 2021	Ano 2022	Ano 2023	Total											
5.620.380,00 kg	5.979.650,00 kg	6.660.970,00 kg	18.261.000,00 kg/ano											
15	Umidade do bagaço comercializado (base úmida):	Evidenciado planilha <u>Consolidado_RenovaBio.xlsx</u> e e-mail's referente a venda.												
16	Quantidade de bagaço próprio (base umidade) e umidade:	<p>Evidenciado planilha <u>Consolidado_RenovaBio.xlsx</u> com as seguintes informações, sendo:</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>Ano 2021</th> <th>Ano 2022</th> <th>Ano 2023</th> <th>Total</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1.212.506.940,00 kg</td> <td>1.301.985.200,00 kg</td> <td>1.412.343.970,00 kg</td> <td>3.926.836.110,00 kg/ano</td> </tr> <tr> <td>50,21%</td> <td>50,82%</td> <td>51,06%</td> <td>50,72%</td> </tr> </tbody> </table>	Ano 2021	Ano 2022	Ano 2023	Total	1.212.506.940,00 kg	1.301.985.200,00 kg	1.412.343.970,00 kg	3.926.836.110,00 kg/ano	50,21%	50,82%	51,06%	50,72%
Ano 2021	Ano 2022	Ano 2023	Total											
1.212.506.940,00 kg	1.301.985.200,00 kg	1.412.343.970,00 kg	3.926.836.110,00 kg/ano											
50,21%	50,82%	51,06%	50,72%											
17	Palha própria e umidade:	Não aplicável.												

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

III. Lista de Verificação

Nº	Item	Descrição
18	Bagaço de terceiros e umidade:	Evidenciado planilha <u>Consolidado_RenovaBio.xlsx</u> .
19	Distância transporte bagaço terceiros:	Conforme <u>SAC nº 16, de 08/05/2024</u> .
20	Palha de terceiros e umidade:	Não aplicável.
21	Distância transporte palha terceiros:	Não aplicável.
22	Cavaco de madeira e umidade:	Não aplicável.
23	Distância transporte cavaco de madeira terceiros:	Não aplicável.
24	Lenha e umidade:	Não aplicável.
25	Distância transporte lenha:	Não aplicável.
26	Resíduos florestais e umidade:	Não aplicável.
27	Distância transporte	Não aplicável.

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

III. Lista de Verificação

Nº	Item	Descrição								
	resíduos florestais:									
28	Consumo de Óleo combustível:	Não aplicável.								
29	Consumo de etanol anidro próprio:	Não aplicável.								
30	Consumo de biogás próprio ou terceiro:	Não aplicável.								
31	Gás natural:	Não aplicável.								
32	Eletricidade da rede – mix médio:	<p>Evidenciado planilha <u>Consolidado_RenovaBio.xlsx</u> com as seguintes informações, sendo:</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>Ano 2021</th> <th>Ano 2022</th> <th>Ano 2023</th> <th>Total</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1.977.070,44 kWh</td> <td>3.701.924,22 kWh</td> <td>1.341.617,24 kWh</td> <td>7.020.611,90 kWh/ano</td> </tr> </tbody> </table>	Ano 2021	Ano 2022	Ano 2023	Total	1.977.070,44 kWh	3.701.924,22 kWh	1.341.617,24 kWh	7.020.611,90 kWh/ano
Ano 2021	Ano 2022	Ano 2023	Total							
1.977.070,44 kWh	3.701.924,22 kWh	1.341.617,24 kWh	7.020.611,90 kWh/ano							
33	Eletricidade PCH, biomassa, eólica, solar:	Não aplicável.								
34	Diesel - B10, B11, B15, BX, B20 e B30	<p>Evidenciado memoriais de cálculo e os seguintes Comunicados RenovaBio:</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ E-mail de 03/01/2024 com informação do SBQ RenovaBio de janeiro a março de 2023 a mistura de biodiesel no diesel de 10% e de abril a dezembro de 12%; ▪ Comunicado RenovaBio 04/2023 para declaração de dados de consumo de Diesel B na RenovaCalc em 2022; ▪ Comunicado RenovaBio 14/2021 para declaração de dados de consumo de Diesel B na RenovaCalc em 2021. <p>Evidenciado planilha <u>Consolidado_RenovaBio.xlsx</u>.</p> <p>Diesel B20 e B30: Não aplicável.</p>								

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

III. Lista de Verificação		
Nº	Item	Descrição
35	Biodiesel - B100	Não aplicável.
36	Fase de distribuição:	Evidenciado os seguintes documentos com informação da transportadora, sendo: <ul style="list-style-type: none"> ▪ UBV_Vendas_Etanol_2021 1.xlsx; ▪ UBV_Vendas_Etanol_2022.xlsx; ▪ UBV_Vendas_Etanol_2023.xlsx.
C. OUTROS		
1	Licença de Operação:	Evidenciado Licença de Funcionamento nº 159/2022, processo nº 4069/2020, emitido pelo ESTADO DE GOIÁS – SECRETARIA DE ESTADO DE MEIO AMBIENTE E DESENVOLVIMENTO SUSTENTÁVEL, validade até 17/05/2027.
2	Fluxograma de Produção:	Evidenciado os seguintes documentos: <ul style="list-style-type: none"> ▪ Fluxograma Etanol Milho.pdf; ▪ Macrofluxo processo Usina Boa Vista_PR.UBV.BVI.01_CNC.pdf; ▪ Memorial Descritivo Etanol Milho.pdf.
3	Balanço de Massa ART:	Evidenciado documento Balanço de massas Rev1.xlsx com informações do balanço de massa dos anos 2021, 2022 e 2023. Conforme SAC nº 14, de 08/05/2024.
4	Fluxograma e Descrição do Processo:	Evidenciado os seguintes documentos: <ul style="list-style-type: none"> ▪ Fluxograma Etanol Milho.pdf; ▪ Macrofluxo processo Usina Boa Vista_PR.UBV.BVI.01_CNC.pdf; ▪ Memorial Descritivo Etanol Milho.pdf.
5	Fração Elegível:	Evidenciado a planilha Calculo_elegibilidade_21_22_23.xlsx com a fração elegível de 89,72%.
6	Declaração do Sistema de Gestão:	Conforme SNI nº 03, de 07/05/2024 e SAC nº 12, de 08/05/2024.
7	i-SIMP:	Evidenciado os Protocolos de Aceite enviados do ano 2021, 2022 e 2023. Conforme SAC nº 15, de 08/05/2024.

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

III. Lista de Verificação

Nº	Item	Descrição
8	TCH:	Evidenciado TCH de acordo com os seguintes documentos: <ul style="list-style-type: none">▪ TCH_2021.xlsx▪ TCH_2022.xlsx▪ TCH_2023.xlsx. Conforme <u>SAC nº 04, de 07/05/2024.</u>

Gostaríamos de receber seus comentários sobre nosso trabalho, assim solicitamos o preenchimento da pesquisa de satisfação via WEB através do endereço que segue: <https://pt.surveymonkey.com/r/PesqSatisCBE>

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

Organização:	SÃO MARTINHO S.A. – UNIDADE BOA VISTA
Fornecedor:	SEP.AASF
Número do Contrato:	BR/SST/50955

III. Lista de Verificação

Nº	Item	Descrição
A. FASE AGRÍCOLA:		
ABA "Dados Primários de Produtores"		

1	Área Total:	<p>Evidenciado os seguintes memoriais de cálculo:</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_SEVERINO_2021.xlsx; ▪ RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_SEVERINO_2022.xlsx; ▪ RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_SEVERINO_2023.xlsx. <p>2021: Evidenciado documento Severino_5116-2021.pdf, com o valor de área de 446,56 ha, fazenda Severino, mapa 5116. 2022: Evidenciado documento Severino_5116-2022.pdf, com o valor de área de 521,92 ha, fazenda Severino, mapa 5116. 2023: Evidenciado documento Severino_5116-SAFRA_2023.pdf, com o valor de área de 401,73 ha, fazenda Severino, mapa 5116.</p> <p>Evidenciado documento <u>RenovaBio_orientacao_coleta_e_organizacao_dados_auditoria_v0.docx</u> com passo a passo do sistema TOTVS AGROINDUSTRIA para os anos 2021, 2022 e 2023, sendo:</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ 2021: 446,56 ha; ▪ 2022: 521,92 ha; ▪ 2023: 425,01 ha. <p>Evidenciado documento de áreas elegíveis e inelegíveis conforme planilha Areas Elegiveis e Inelegiveis.xlsx contemplando as seguintes informações:</p> <p>Evidenciado CAR final 38AF</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ Município: Quirinópolis, GO; ▪ Situação: Ativo;
---	--------------------	--

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

III. Lista de Verificação

Nº	Item	Descrição
		<ul style="list-style-type: none"> ▪ Data de cadastro: 03/05/2016 ▪ Área do imóvel: 26,2841 há. <p>Evidenciado CAR final 6F7</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ Município: Quirinópolis, GO; ▪ Situação: Ativo; ▪ Data de cadastro: 02/05/2016; ▪ Área do imóvel: 611,2816 há. <p>Evidenciado CAR final 23083</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ Município: Quirinópolis, GO; ▪ Situação: Ativo; ▪ Data de cadastro: 03/05/2016; ▪ Área do imóvel: 38,8619 há.
2	<p>Produção Total colhida para moagem:</p>	<p>Evidenciado documento <u>RenovaBio_orientacao_coleta_e_organizacao_dados_auditoria_v0.docx</u> com passo a passo do sistema TOTVS AGROINDUSTRIA para os anos 2021, 2022 e 2023.</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ 2021: 34.946,52 t cana; ▪ 2022: 33.464,76 t cana; ▪ 2023: 44.728,81 t cana. <p>Evidenciado os seguintes memoriais de cálculo:</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_SEVERINO_2021.xlsx; ▪ RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_SEVERINO_2022.xlsx; ▪ RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_SEVERINO_2023.xlsx.
3	<p>Quantidade comprada pela usina:</p>	<p>Evidenciado documento <u>RenovaBio_orientacao_coleta_e_organizacao_dados_auditoria_v0.docx</u> com passo a passo do sistema TOTVS AGROINDUSTRIA para os anos 2021, 2022 e 2023.</p> <p>2021: 34.946,52 t cana</p>

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

III. Lista de Verificação

Nº	Item	Descrição
		<p>2022: 33.464,76 t cana 2023: 44.728,81 t cana</p> <p>Evidenciado os seguintes memoriais de cálculo:</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_SEVERINO_2021.xlsx; ▪ RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_SEVERINO_2022.xlsx; ▪ RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_SEVERINO_2023.xlsx.
4	<p>Teor de impurezas vegetais e umidade:</p>	<p>Evidenciado documento <u>RenovaBio_orientacao_coleta_e_organizacao_dados_auditoria_v0.docx</u> com passo a passo do sistema TOTVS AGROINDUSTRIA para os anos 2021, 2022 e 2023.</p> <p>Mineral – Ano 2023: 8,34 kg/t cana Vegetal – Ano 2023: 94,62 kg/t cana</p> <p>Mineral – Ano 2022: 11,01 kg/t cana Vegetal – Ano 2022: 104,58 kg/t cana</p> <p>Mineral – Ano 2021: 4,88 kg/t cana Vegetal – Ano 2021: 69,93 kg/t cana</p> <p>Umidade de acordo com a Tabela 3 do Informe Técnico nº 02.</p>

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

III. Lista de Verificação

Nº	Item	Descrição
5	Teor de impurezas minerais:	<p>Evidenciado documento <u>RenovaBio orientacao coleta e organizacao dados auditoria v0.docx</u> com passo a passo do sistema TOTVS AGROINDUSTRIA para os anos 2021, 2022 e 2023.</p> <p>Mineral – Ano 2023: 8,34 kg/t cana Vegetal – Ano 2023: 94,62 kg/t cana</p> <p>Mineral – Ano 2022: 11,01 kg/t cana Vegetal – Ano 2022: 104,58 kg/t cana</p> <p>Mineral – Ano 2021: 4,88 kg/t cana Vegetal – Ano 2021: 69,93 kg/t cana</p> <p>Umidade de acordo com a Tabela 3 do Informe Técnico nº 02.</p> <p>Evidenciado os seguintes memoriais de cálculo:</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_SEVERINO_2021.xlsx; ▪ RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_SEVERINO_2022.xlsx; ▪ RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_SEVERINO_2023.xlsx.
6	Palha recolhida:	Não aplicável, conforme relatório <u>Situação Geral da Safra para os anos 2021, 2022 e 2023</u> .
7	Área queimada:	<p>Evidenciado documento <u>RenovaBio orientacao coleta e organizacao dados auditoria v0.docx</u> com passo a passo do sistema TOTVS AGROINDUSTRIA para os anos 2021, 2022 e 2023.</p> <p>2021: 0,00 ha 2022: 0,00 ha 2023: 0,00 ha</p> <p>Evidenciado os seguintes memoriais de cálculo:</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_SEVERINO_2021.xlsx;

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

III. Lista de Verificação

Nº	Item	Descrição
		<ul style="list-style-type: none"> ▪ RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_SEVERINO_2022.xlsx; ▪ RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_SEVERINO_2023.xlsx.
8	Corretivos:	<p>Evidenciado os seguintes memoriais de cálculo:</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_SEVERINO_2021.xlsx; ▪ RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_SEVERINO_2022.xlsx; ▪ RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_SEVERINO_2023.xlsx. <p>CALCARIO CALCITICO: Informado pela Camila Dantas – Consultoria de Engenharia Ambiental da SEPALA que não há fornecimento de calcário calcítico.</p> <p>CALCARIO DOLOMITICO – ANO 2021 Evidenciado as seguintes Notas Fiscais e informações listadas abaixo:</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ Nota Fiscal nº 150809, de 11/05/2021, 48,94 t; ▪ Nota Fiscal nº 151078, de 15/05/2021, 47,50 t; ▪ Nota Fiscal nº 151079, de 15/05/2021, 48,08 t; ▪ Nota Fiscal nº 6802, de 05/10/2021, 5,22 t; ▪ Total: 149.740,00 kg <p>Observação: Tudo que foi comprado foi utilizado no processo, sendo o consumo total.</p> <p>CALCARIO DOLOMITICO – ANO 2022 Evidenciado as seguintes Notas Fiscais e informações listadas abaixo:</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ Nota Fiscal nº 617, de 05/08/2022, 47,66 t; ▪ Nota Fiscal nº 862, de 24/08/2022, 49,12 t; ▪ Nota Fiscal nº 886, de 25/08/2022, 48,06 t; ▪ Total de 09 Notas Fiscais contemplando o valor de 424.100,00 kg. <p>Observação: Tudo que foi comprado foi utilizado no processo, sendo o consumo total.</p> <p>CALCARIO DOLOMITICO – ANO 2023</p>

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

III. Lista de Verificação

Nº	Item	Descrição
		<p>Evidenciado as seguintes Notas Fiscais e informações listadas abaixo:</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ Nota Fiscal nº 230703, de 25/08/2023, 51,12 t; ▪ Nota Fiscal nº 230705, de 25/08/2023, 50,39 t; ▪ Nota Fiscal nº 230706, de 25/08/2023, 48,87 t; ▪ Nota Fiscal nº 230707, de 25/08/2023, 29,61 t; ▪ Nota Fiscal nº 230708, de 25/08/2023, 20,00 t; ▪ Total de 199.990,00 kg. <p>Observação: Tudo que foi comprado foi utilizado no processo, sendo o consumo total.</p> <p>GESSO – ANO 2021 Evidenciado as seguintes Notas Fiscais e informações listadas abaixo:</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ Nota Fiscal nº 139596, de 17/04/2021, 47,53 t; ▪ Nota Fiscal nº 139597, de 17/04/2021, 47,84 t; ▪ Total de 95.370,00 kg <p>GESSO – ANOS 2022/2023: Não houve consumo de Gesso para os anos correspondentes.</p>
9	Fertilizantes sintéticos:	<p>UREIA – ANO 2021 Evidenciado Nota Fiscal nº 28601, de 27/07/2021, ADUBO 46-00-00 UR, 70.000 kg.</p> <p>Evidenciado os seguintes memoriais de cálculo:</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_SEVERINO_2021.xlsx; ▪ RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_SEVERINO_2022.xlsx; ▪ RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_SEVERINO_2023.xlsx. <p>UREIA – ANO 2022 Evidenciado as seguintes Notas Fiscais e informações listadas abaixo:</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ Nota Fiscal nº 33618, de 05/09/2022, ADUBO 46-00-00 UR, 45.000 kg; ▪ Nota Fiscal nº 33076, de 16/05/2022, ADUBO 46-00-00 UR, 15.000 kg;

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

III. Lista de Verificação

Nº	Item	Descrição
		<ul style="list-style-type: none"> ▪ Total de 60.000 kg. <p>UREIA – ANO 2023 Evidenciado as seguintes Notas Fiscais e informações listadas abaixo:</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ Nota Fiscal nº 2243023, de 19/09/2023, ADUBO 46-00-00 UR, 30,936 t; ▪ Nota Fiscal nº 2241248, de 15/09/2023, ADUBO 46-00-00 UR, 5,00 t; ▪ Nota Fiscal nº 2241249, de 15/09/2023, ADUBO 46-00-00 UR, 44,064 kg; ▪ Total de 80,00 t. <p>OUTROS – ANO 2021 Evidenciado Nota Fiscal nº 30322, de 25/11/2021, ADUBO 04-30-20, 37.000 kg.</p> <p>OUTROS – ANO 2022 Evidenciado as seguintes Notas Fiscais e informações listadas abaixo:</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ Nota Fiscal nº 33072, de 25/05/2022, ADUBO 21-01-21, 12.000 kg; ▪ Nota Fiscal nº 32587, de 28/12/2022, ADUBO FRONTEIRA 05.25.15, 3,1 t; ▪ Total de 15.100,00 kg. <p>OUTROS – ANO 2023 Evidenciado as seguintes Notas Fiscais e informações listadas abaixo:</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ Nota Fiscal nº 82681, de 22/12/2023, NPK 04.30.20, 25 t; ▪ Nota Fiscal nº 82682, de 22/12/2023, NPK 04.30.20, 25 t; ▪ Total de 50 t (50.000 kg).
10	Fertilizantes orgânicos/ organominerais:	<p>Evidenciado documento <u>RenovaBio_orientacao_coleta_e_organizacao_dados_auditoria_v0.docx</u> com passo a passo do sistema TOTVS AGROINDUSTRIA para os anos 2021, 2022 e 2023.</p> <p>VINHAÇA – ANO 2021 Volume m³: 78.198,70 m³ Concentração da vinhaça: 75,79%</p>

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

III. Lista de Verificação

Nº	Item	Descrição
		<p>VINHAÇA – ANO 2022 Volume m³: 70.814,00 m³ Concentração da vinhaça: 86,90%</p> <p>VINHAÇA – ANO 2023 Volume m³: 87.962,41 m³ + 418,00 = 88.380,41 m³ Concentração da vinhaça: 58,23%</p> <p>Concentração de N - g N/L: 0,38 g N/L para os anos 2021,2022 e 2023, conforme Tabela 3 do Informe Técnico 02.</p> <p>TORTA DE FILTRO: Não aplicável aos fornecedores.</p> <p>CINZAS E FULIGEM (BASE ÚMIDA): Informado pela Analista de Planejamento Amanda Freitas de Oliveira (auditoria presencial – 1ª etapa) que as cinzas e fuligem são misturadas na torta de filtro.</p> <p>Evidenciado os seguintes memoriais de cálculo:</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_SEVERINO_2021.xlsx; ▪ RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_SEVERINO_2022.xlsx; ▪ RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_SEVERINO_2023.xlsx.
11	Combustível:	<p>Evidenciado os seguintes memoriais de cálculo:</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_SEVERINO_2021.xlsx; ▪ RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_SEVERINO_2022.xlsx; ▪ RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_SEVERINO_2023.xlsx. <p>GASOLINA: Não aplicável. ETANOL: Não aplicável.</p> <p>Os meses de colheita na unidade foram feitas em junho e julho/2021. 06/2021</p>

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

III. Lista de Verificação

Nº	Item	Descrição
		<p>PRODUÇÃO: 2.408,12 t, sendo extraído do documento Posição Geral de Entrega de Matéria-Prima; CORTE: 0,9 L/ t cana CARREGAMENTO: 0,55 L/t cana TRANSPORTE: 846,30 L</p> <p>Evidenciado 62 entregas conforme documento Posição Geral de Entrega de Matéria-Prima. Evidenciado o valor de 15 km da unidade até a fazenda conforme informação no mapa agrícola.</p> <p>07/2021 PRODUÇÃO: 32.538,40 t, sendo extraído do documento Posição Geral de Entrega de Matéria-Prima; CORTE: 0,9 L/ t cana CARREGAMENTO: 0,55 L/t cana TRANSPORTE: 846,30 L</p> <p>Total Geral: 62.820,95 L</p> <p>Total Geral de Janeiro a Dezembro/2021: 70.464,70 L</p> <p>Evidenciado percentual de biodiesel conforme documento Percentual de Biodiesel.pdf.</p> <p>Ano 2022 e 2023: Copiar as informações dos memoriais de cálculo.</p> <p><u>Ano 2022</u> Evidenciado 868 entregas conforme documento Posição Geral de Entrega de Matéria-Prima. Evidenciado o valor de 15 km da unidade até a fazenda conforme informação no mapa agrícola.</p> <p><u>Ano 2023</u> Evidenciado 1.187 entregas conforme documento Posição Geral de Entrega de Matéria-Prima. Evidenciado o valor de 15 km da unidade até a fazenda conforme informação no mapa agrícola.</p>
12	Eletricidade:	Evidenciado contas de energia dos anos 2021, 2022 e 2023 com a concessionária Equatorial.

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

III. Lista de Verificação

Nº	Item	Descrição
		<p>Evidenciado valor 206,88 (FATOR), conforme documento Consumo_adutora_ano_2021.xlsx.</p> <p>Evidenciado os seguintes memoriais de cálculo:</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_SEVERINO_2021.xlsx; ▪ RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_SEVERINO_2022.xlsx; ▪ RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_SEVERINO_2023.xlsx; ▪ Consumo_adutora_ano_2021.xlsx; ▪ Consumo_adutora_ano_2022.xlsx; ▪ Consumo_adutora_ano_2023_geral.xlsx.

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

Organização:	SÃO MARTINHO S.A. – UNIDADE BOA VISTA
Fornecedor:	SEP.MLM
Número do Contrato:	BR/SST/50955

III. Lista de Verificação

Nº	Item	Descrição
----	------	-----------

A. FASE AGRÍCOLA:

ABA "Dados Primários de Produtores"

1	Área Total:	<p>Evidenciado os seguintes memoriais de cálculo:</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ 02-Resumo-RenovaCalc_2021-2022.xlsx; ▪ RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_JARAGUA_2022.xlsx; ▪ RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_JARAGUA_2023.xlsx. <p>MAPAS AGRÍCOLAS</p> <p>2021: Evidenciado documento Jaragua_5127_2021.pdf, com o valor de área de 307,47 ha, fazenda Jaraguá, mapa 5127; 2022: Evidenciado documento Jaragua_5127_2022.pdf, com o valor de área de 398,15 ha, fazenda Jaraguá, mapa 5127; 2023: Evidenciado documento Jaragua_5127_2023.pdf e Jaragua_5127-ESQ_2023.pdf, com o valor de área de 398,15 há + 10,2 ha, fazenda Jaraguá, mapa 5127.</p> <p>Evidenciado documento <u>RenovaBio_orientacao_coleta_e_organizacao_dados_auditoria_v0.docx</u> com passo a passo do sistema TOTVS AGROINDUSTRIA para os anos 2021, 2022 e 2023, sendo:</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ 2021: 307,47 ha; ▪ 2022: 398,15 ha; ▪ 2023: 408,35 ha. <p>Evidenciado documento de áreas elegíveis e inelegíveis conforme planilha Areas Elegíveis e Inelegíveis.xlsx contemplando as seguintes informações:</p>
---	--------------------	---

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

III. Lista de Verificação

Nº	Item	Descrição
		<p>Evidenciado CAR final 9914F</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ Município: Quirinópolis, GO; ▪ Situação: Pendente; ▪ Data de cadastro: 13/03/2015; ▪ Área do imóvel: 91,1893 ha. <p>Evidenciado CAR final 394E</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ Município: Quirinópolis, GO; ▪ Situação: Ativo; ▪ Data de cadastro: 13/03/2015; ▪ Área do imóvel: 2.266,54 ha.
2	Produção Total colhida para moagem:	<p>Evidenciado documento <u>RenovaBio_orientacao_coleta_e_organizacao_dados_auditoria_v0.docx</u> com passo a passo do sistema TOTVS AGROINDUSTRIA para os anos 2021, 2022 e 2023, sendo:</p> <p>2021: 22.317,60 t cana 2022: 27.986,22 t cana 2023: 42.060,98 t cana</p> <p>Evidenciado os seguintes memoriais de cálculo:</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ 02-Resumo-RenovaCalc_2021-2022.xlsx; ▪ RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_JARAGUA_2022.xlsx; ▪ RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_JARAGUA_2023.xlsx.
3	Quantidade comprada pela usina:	<p>Evidenciado documento <u>RenovaBio_orientacao_coleta_e_organizacao_dados_auditoria_v0.docx</u> com passo a passo do sistema TOTVS AGROINDUSTRIA para os anos 2021, 2022 e 2023, sendo:</p> <p>2021: 22.317,60 t cana 2022: 27.986,22 t cana 2023: 42.060,98 t cana</p> <p>Evidenciado os seguintes memoriais de cálculo:</p>

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

III. Lista de Verificação

Nº	Item	Descrição
		<ul style="list-style-type: none"> ▪ 02-Resumo-RenovaCalc_2021-2022.xlsx; ▪ RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_JARAGUA_2022.xlsx; ▪ RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_JARAGUA_2023.xlsx.
4	Teor de impurezas vegetais e umidade:	<p>Evidenciado documento <u>RenovaBio orientacao coleta e organizacao dados auditoria v0.docx</u> com passo a passo do sistema TOTVS AGROINDUSTRIA para os anos 2021, 2022 e 2023.</p> <p>Mineral – Ano 2023: 15,68 kg/t cana Vegetal – Ano 2023: 88,42 kg/t cana</p> <p>Mineral – Ano 2022: 5,25 kg/t cana Vegetal – Ano 2022: 69,02 kg/t cana</p> <p>Mineral – Ano 2021: 7,37 kg/t cana Vegetal – Ano 2021: 64,89 kg/t cana</p> <p>Umidade de acordo com a Tabela 3 do Informe Técnico nº 02.</p> <p>Evidenciado os seguintes memoriais de cálculo:</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ 02-Resumo-RenovaCalc_2021-2022.xlsx; ▪ RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_JARAGUA_2022.xlsx; ▪ RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_JARAGUA_2023.xlsx.

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

III. Lista de Verificação

Nº	Item	Descrição
5	Teor de impurezas minerais:	<p>Evidenciado documento <u>RenovaBio_orientacao_coleta_e_organizacao_dados_auditoria_v0.docx</u> com passo a passo do sistema TOTVS AGROINDUSTRIA para os anos 2021, 2022 e 2023.</p> <p>Mineral – Ano 2023: 15,68 kg/t cana Vegetal – Ano 2023: 88,42 kg/t cana</p> <p>Mineral – Ano 2022: 5,25 kg/t cana Vegetal – Ano 2022: 69,02 kg/t cana</p> <p>Mineral – Ano 2021: 7,37 kg/t cana Vegetal – Ano 2021: 64,89 kg/t cana</p> <p>Umidade de acordo com a Tabela 3 do Informe Técnico nº 02.</p> <p>Evidenciado os seguintes memoriais de cálculo:</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ 02-Resumo-RenovaCalc_2021-2022.xlsx; ▪ RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_JARAGUA_2022.xlsx; ▪ RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_JARAGUA_2023.xlsx.
6	Palha recolhida:	Não aplicável, conforme relatório <u>Situação Geral da Safra para os anos 2021, 2022 e 2023</u> .
7	Área queimada:	<p>Evidenciado documento <u>RenovaBio_orientacao_coleta_e_organizacao_dados_auditoria_v0.docx</u> com passo a passo do sistema TOTVS AGROINDUSTRIA para os anos 2021, 2022 e 2023.</p> <p>2021: 0,00 ha 2022: 0,00 ha 2023: 0,00 ha</p> <p>Evidenciado os seguintes memoriais de cálculo:</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ 02-Resumo-RenovaCalc_2021-2022.xlsx; ▪ RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_JARAGUA_2022.xlsx;

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

III. Lista de Verificação

Nº	Item	Descrição
		<ul style="list-style-type: none"> ▪ RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_JARAGUA_2023.xlsx.
8	Corretivos:	<p>Evidenciado os seguintes memoriais de cálculo:</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ 02-Resumo-RenovaCalc_2021-2022.xlsx; ▪ RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_JARAGUA_2022.xlsx; ▪ RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_JARAGUA_2023.xlsx. <p>CALCARIO CALCITICO – ANO 2021 Evidenciado a Nota Fiscal nº 5997, de 03/09/2021, 3,5 t.</p> <p>CALCARIO DOLOMITICO – ANO 2021 Evidenciado as seguintes Notas Fiscais e informações listadas abaixo:</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ Nota Fiscal nº 161300, de 19/07/2021, 47,14 t; ▪ Nota Fiscal nº 161318, de 19/07/2021, 32,75 t; ▪ Nota Fiscal nº 161459, de 21/07/2021, 35,33 t; ▪ Total: 115,22 t (115.220,00 kg) <p>GESSO – ANO 2021 Evidenciado as seguintes Notas Fiscais e informações listadas abaixo:</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ Nota Fiscal nº 147805, de 16/07/2021, 48,23 t; ▪ Nota Fiscal nº 146711, de 07/07/2021, 47,80 t; ▪ Total de 06 Notas Fiscais – 273.500,00 kg <p>CALCARIO CALCITICO – ANO 2022 Evidenciado as seguintes Notas Fiscais e informações listadas abaixo:</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ Nota Fiscal nº 1119807, de 21/06/2022, 47,33 t; ▪ Nota Fiscal nº 1119805, de 21/06/2022, 49,13 t; ▪ Nota Fiscal nº 1128596, de 30/07/2022, 51,13 t; ▪ Total de 08 Notas Fiscais: 379,55 t

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

III. Lista de Verificação

Nº	Item	Descrição
		<p>CALCARIO CALCITICO – ANO 2023 Evidenciado as seguintes Notas Fiscais e informações listadas abaixo:</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ Nota Fiscal nº 25824, de 06/09/2023, 50,40 t; ▪ Nota Fiscal nº 25924, de 08/09/2023, 50,86 t; ▪ Total de 07 Notas Fiscais: 252,82 t <p>CALCARIO DOLOMÍTICO – ANO 2022 Evidenciado as seguintes Notas Fiscais e informações listadas abaixo:</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ Nota Fiscal nº 179024, de 13/04/2022, 36,10 t; ▪ Nota Fiscal nº 180991, de 27/04/2022, 36,46 t; ▪ Total de 05 Notas Fiscais: 128,64 t <p>CALCARIO DOLOMÍTICO – ANO 2023</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ Sem consumo e compra de calcário dolomítico para o ano 2023. <p>GESSO – ANO 2022</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ Sem consumo e compra de calcário dolomítico para o ano 2023. <p>GESSO – ANO 2023 Evidenciado as seguintes Notas Fiscais e informações listadas abaixo:</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ Nota Fiscal nº 29044, de 10/08/2023, 36,42 t; ▪ Nota Fiscal nº 29192, de 12/08/2023, 35,94 t; ▪ Nota Fiscal nº 29112, de 11/08/2023, 36,26 t; ▪ Total de 03 Notas Fiscais: 108,62 t <p>Informado que não há estoque intermediário, onde tudo que compra já é utilizado.</p>
9	Fertilizantes sintéticos:	<p>UREIA – ANO 2021 – ADUBO 46-00-00 e FERT UREIA PEROLADA 46% Evidenciado as seguintes Notas Fiscais e informações listadas abaixo:</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ Nota Fiscal nº 28728, de 13/08/2021, 47.000,00 kg; ▪ Nota Fiscal nº 3971, de 16/03/2021, 3.000,00 kg;

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

III. Lista de Verificação

Nº	Item	Descrição
		<ul style="list-style-type: none"> ▪ Nota Fiscal nº 29248, de 11/10/2021, 30.000,00 kg; ▪ Total de 02 Notas Fiscais: 80.000 kg
		<p>UREIA – ANO 2022 – UREIA GRANULADA E FERT. UREIA PEROLADA Evidenciado as seguintes Notas Fiscais e informações listadas abaixo:</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ Nota Fiscal nº 149533, de 08/09/2022, 27,00 t; ▪ Nota Fiscal nº 149565, de 09/09/2022, 27,00 t; ▪ Nota Fiscal nº 149566, de 09/09/2022, 1,00 t; ▪ Nota Fiscal nº 5355, de 27/12/2022, 4.000 kg; ▪ Total de 04 Notas Fiscais: 59.000,00 kg
		<p>UREIA – ANO 2023 – UREIA GRANULADA E FERT. UREIA PEROLADA Evidenciado as seguintes Notas Fiscais e informações listadas abaixo:</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ Nota Fiscal nº 41022, de 15/09/2023, 25,00 t; ▪ Nota Fiscal nº 40375, de 05/08/2023, 50,00 t; ▪ Nota Fiscal nº 124891, de 25/02/2023, 2,00 t; ▪ Nota Fiscal nº 40391, de 05/08/2023, 30,00 t; ▪ Total de 04 Notas Fiscais: 107,00 t
		<p>FOSFATO MONOAMONICO (MAP) – ANO 2022 Evidenciado Nota Fiscal nº 149533, de 08/09/2022, 10,00 t.</p>
		<p>FOSFATO MONOAMONICO (MAP) – ANO 2023 Não houve consumo e compra para o ano 2023.</p>
		<p>SUPERFOSFATO SIMPLES (SSP) – ANO 2022 Não houve consumo e compra para o ano 2022.</p>
		<p>SUPERFOSFATO SIMPLES (SSP) – ANO 2023 Evidenciado Nota Fiscal nº 124891, de 25/02/2023, 3,00 t.</p>

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

III. Lista de Verificação

Nº	Item	Descrição
		<p>CLORETO DE POTÁSSIO (KCL) – ANO 2022 Evidenciado Nota Fiscal nº 211, de 21/11/2022, 12,0 t.</p> <p>Evidenciado os seguintes memoriais de cálculo:</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ 02-Resumo-RenovaCalc_2021-2022.xlsx; ▪ RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_JARAGUA_2022.xlsx; ▪ RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_JARAGUA_2023.xlsx.
10	Fertilizantes orgânicos/ organominerais:	<p>Evidenciado documento <u>RenovaBio_orientacao_coleta_e_organizacao_dados_auditoria_v0.docx</u> com passo a passo do sistema TOTVS AGROINDUSTRIA para os anos 2021, 2022 e 2023.</p> <p>VINHAÇA – ANO 2021 Volume m³: 50.220,50 m³ Concentração da vinhaça: 86,40%</p> <p>VINHAÇA – ANO 2022 Volume m³: 82.211,00 m³ Concentração da vinhaça: 86,90%</p> <p>VINHAÇA – ANO 2023 Volume m³: 109.201,00 m³ Concentração da vinhaça: 58,23%</p> <p>Concentração de N - g N/L: 0,38 g N/L para os anos 2021,2022 e 2023, conforme Tabela 3 do Informe Técnico 02.</p> <p>TORTA DE FILTRO: Não aplicável aos fornecedores.</p> <p>CINZAS E FULIGEM (BASE ÚMIDA): Informado pela Analista de Planejamento Amanda Freitas de Oliveira (auditoria presencial – 1ª etapa) que as cinzas e fuligem são misturadas na torta de filtro.</p>

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

III. Lista de Verificação

Nº	Item	Descrição
		Evidenciado os seguintes memoriais de cálculo: <ul style="list-style-type: none"> ▪ 02-Resumo-RenovaCalc_2021-2022.xlsx; ▪ RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_JARAGUA_2022.xlsx; ▪ RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_JARAGUA_2023.xlsx.
11	Combustível:	Evidenciado os seguintes memoriais de cálculo: <ul style="list-style-type: none"> ▪ 02-Resumo-RenovaCalc_2021-2022.xlsx; ▪ RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_JARAGUA_2022.xlsx; ▪ RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_JARAGUA_2023.xlsx.
12	Eletricidade:	Evidenciado contas de energia dos anos 2021, 2022 e 2023 com a concessionária Equatorial. Evidenciado valor 206,88 (FATOR), conforme documento Consumo_adutora_ano_2021.xlsx. Evidenciado os seguintes memoriais de cálculo: <ul style="list-style-type: none"> ▪ RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_SEVERINO_2021.xlsx; ▪ RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_SEVERINO_2022.xlsx; ▪ RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_SEVERINO_2023.xlsx; ▪ Consumo_adutora_ano_2021.xlsx; ▪ Consumo_adutora_ano_2022.xlsx; ▪ Consumo_adutora_ano_2023_geral.xlsx.

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

Organização:	SÃO MARTINHO S.A. – UNIDADE BOA VISTA
Fornecedor:	SEP.IMMS
Número do Contrato:	BR/SST/50955

III. Lista de Verificação

Nº	Item	Descrição
A. FASE AGRÍCOLA:		
ABA "Dados Primários de Produtores"		
1	Área Total:	<p>Evidenciado a memória de cálculo RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_ATIBAIA_2023.xlsx.</p> <p>MAPA AGRÍCOLA 2023: Evidenciado documento Atibaia_5119.pdf, com o valor de área de 50,98 ha, fazenda Atibaia, mapa 5119.</p> <p>Evidenciado documento <u>RenovaBio_orientacao_coleta_e_organizacao_dados_auditoria_v0.docx</u> com passo a passo do sistema TOTVS AGROINDUSTRIA para os anos 2021, 2022 e 2023, sendo 2023: 50,98 ha.</p> <p>Evidenciado documento de áreas elegíveis e inelegíveis conforme planilha Areas Elegiveis e Inelegiveis.xlsx contemplando as seguintes informações:</p> <p>Evidenciado CAR final C863</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ Município: Quirinópolis, GO; ▪ Situação: Ativo; ▪ Data de cadastro: 22/04/2015; ▪ Área do imóvel: 77,4168 ha.
2	Produção Total colhida para moagem:	<p>Evidenciado documento <u>RenovaBio_orientacao_coleta_e_organizacao_dados_auditoria_v0.docx</u> com passo a passo do sistema TOTVS AGROINDUSTRIA para os anos 2021, 2022 e 2023.</p> <p>2023: 5.843,66 t cana</p>

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

III. Lista de Verificação

Nº	Item	Descrição
		Evidenciado a memória de cálculo RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_ATIBAIA_2023.xlsx.
3	Quantidade comprada pela usina:	<p>Evidenciado documento <u>RenovaBio_orientacao_coleta_e_organizacao_dados_auditoria_v0.docx</u> com passo a passo do sistema TOTVS AGROINDUSTRIA para os anos 2021, 2022 e 2023.</p> <p>2023: 5.843,66 t cana</p> <p>Evidenciado a memória de cálculo RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_ATIBAIA_2023.xlsx.</p>
4	Teor de impurezas vegetais e umidade:	<p>Evidenciado documento <u>RenovaBio_orientacao_coleta_e_organizacao_dados_auditoria_v0.docx</u> com passo a passo do sistema TOTVS AGROINDUSTRIA para os anos 2021, 2022 e 2023.</p> <p>Mineral – 5,77 kg/t cana Vegetal – 68,82 kg/t cana</p> <p>Umidade de acordo com a Tabela 3 do Informe Técnico nº 02.</p> <p>Evidenciado a memória de cálculo RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_ATIBAIA_2023.xlsx.</p>
5	Teor de impurezas minerais:	<p>Evidenciado documento <u>RenovaBio_orientacao_coleta_e_organizacao_dados_auditoria_v0.docx</u> com passo a passo do sistema TOTVS AGROINDUSTRIA para os anos 2021, 2022 e 2023.</p> <p>Mineral – 5,77 kg/t cana Vegetal – 68,82 kg/t cana</p> <p>Umidade de acordo com a Tabela 3 do Informe Técnico nº 02.</p> <p>Evidenciado a memória de cálculo RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_ATIBAIA_2023.xlsx.</p>
6	Palha recolhida:	Não aplicável, conforme relatório <u>Situação Geral da Safra para os anos 2021, 2022 e 2023</u> .
7	Área queimada:	Evidenciado documento <u>RenovaBio_orientacao_coleta_e_organizacao_dados_auditoria_v0.docx</u> com passo a passo do sistema TOTVS AGROINDUSTRIA para os anos 2021, 2022 e 2023.

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

III. Lista de Verificação

Nº	Item	Descrição
		2023: 14,25 ha Evidenciado a memória de cálculo RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_ATIBAIA_2023.xlsx.
8	Corretivos:	Evidenciado a memória de cálculo RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_ATIBAIA_2023.xlsx. CALCARIO DOLOMITICO – ANO 2023 Evidenciado as seguintes Notas Fiscais e informações listadas abaixo: <ul style="list-style-type: none"> ▪ Nota Fiscal nº 144115, de 10/08/2023, 26,28 t; ▪ Nota Fiscal nº 144225, de 11/08/2023, 26,65 t; ▪ Nota Fiscal nº 144352, de 14/08/2023, 26,53 t; ▪ Total: 79,46 t (79.460,00 kg) GESSO – ANO 2023 Evidenciado as seguintes Notas Fiscais e informações listadas abaixo: <ul style="list-style-type: none"> ▪ Nota Fiscal nº 201171, de 22/08/2023, 46,65 t; ▪ Nota Fiscal nº 201172, de 22/08/2023, 47,05 t; ▪ Total: 93,50 t (93.500,00 kg) Informado que não há estoque intermediário, onde tudo que compra já é utilizado.
9	Fertilizantes sintéticos:	UREIA – ANO 2023 – ADUBO 46-00-00 Evidenciado Nota Fiscal nº 40434, de 08/08/2023, 7 t. Evidenciado a memória de cálculo RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_ATIBAIA_2023.xlsx.
10	Fertilizantes orgânicos/ organominerais:	Evidenciado documento <u>RenovaBio_orientacao_coleta_e_organizacao_dados_auditoria_v0.docx</u> com passo a passo do sistema TOTVS AGROINDUSTRIA para os anos 2021, 2022 e 2023. VINHAÇA – ANO 2023 Volume m³: 15.827,41 m³

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

III. Lista de Verificação

Nº	Item	Descrição
		<p>Concentração da vinhaça: 58,23%</p> <p>Concentração de N - g N/L: 0,38 g N/L para os anos 2021,2022 e 2023, conforme Tabela 3 do Informe Técnico 02.</p> <p>TORTA DE FILTRO: Não aplicável aos fornecedores.</p> <p>CINZAS E FULIGEM (BASE ÚMIDA): Informado pela Analista de Planejamento Amanda Freitas de Oliveira (auditoria presencial – 1ª etapa) que as cinzas e fuligem são misturadas na torta de filtro.</p> <p>Evidenciado a memória de cálculo RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_ATIBAIA_2023.xlsx.</p>
11	Combustível:	Evidenciado a memória de cálculo RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_ATIBAIA_2023.xlsx.
12	Eletricidade:	Informado por Camila que não tem eletricidade, sendo a fertirrigação bombeada por diesel, sendo informado no cálculo do diesel.

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

Organização:	SÃO MARTINHO S.A. – UNIDADE BOA VISTA
Fornecedor:	SEP.SS
Número do Contrato:	BR/SST/50955

III. Lista de Verificação

Nº	Item	Descrição
A. FASE AGRÍCOLA:		
ABA "Dados Primários de Produtores"		
1	Área Total:	<p>Evidenciado a memória de cálculo RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_CALIFORNIA_2023.xlsx.</p> <p>MAPA AGRÍCOLA 2023: Evidenciado documento California_5176.pdf, com o valor de área de 579,19 ha, fazenda Califórnia, mapa 5176.</p> <p>Evidenciado documento <u>RenovaBio_orientacao_coleta_e_organizacao_dados_auditoria_v0.docx</u> com passo a passo do sistema TOTVS AGROINDUSTRIA para os anos 2021, 2022 e 2023, sendo 864,47 ha.</p> <p>Evidenciado documento de áreas elegíveis e inelegíveis conforme planilha Areas Elegiveis e Inelegiveis.xlsx contemplando as seguintes informações:</p> <p>Evidenciado CAR final 999E</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ Município: Quirinópolis, GO; ▪ Situação: Ativo; ▪ Data de cadastro: 20/10/2015; ▪ Área do imóvel: 677,1789 ha.
2	Produção Total colhida para moagem:	<p>Evidenciado documento <u>RenovaBio_orientacao_coleta_e_organizacao_dados_auditoria_v0.docx</u> com passo a passo do sistema TOTVS AGROINDUSTRIA para os anos 2021, 2022 e 2023.</p> <p>2023: 49.112,18 t cana</p>

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

III. Lista de Verificação

Nº	Item	Descrição
		Evidenciado a memória de cálculo RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_CALIFORNIA_2023.xlsx.
3	Quantidade comprada pela usina:	<p>Evidenciado documento <u>RenovaBio_orientacao_coleta_e_organizacao_dados_auditoria_v0.docx</u> com passo a passo do sistema TOTVS AGROINDUSTRIA para os anos 2021, 2022 e 2023.</p> <p>2023: 49.112,18 t cana</p> <p>Evidenciado a memória de cálculo RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_CALIFORNIA_2023.xlsx.</p>
4	Teor de impurezas vegetais e umidade:	<p>Evidenciado documento <u>RenovaBio_orientacao_coleta_e_organizacao_dados_auditoria_v0.docx</u> com passo a passo do sistema TOTVS AGROINDUSTRIA para os anos 2021, 2022 e 2023.</p> <p>Mineral – 8,44 kg/t cana Vegetal – 95,04 kg/t cana</p> <p>Umidade de acordo com a Tabela 3 do Informe Técnico nº 02.</p> <p>Evidenciado a memória de cálculo RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_CALIFORNIA_2023.xlsx.</p>
5	Teor de impurezas minerais:	<p>Evidenciado documento <u>RenovaBio_orientacao_coleta_e_organizacao_dados_auditoria_v0.docx</u> com passo a passo do sistema TOTVS AGROINDUSTRIA para os anos 2021, 2022 e 2023.</p> <p>Mineral – 8,44 kg/t cana Vegetal – 95,04 kg/t cana</p> <p>Umidade de acordo com a Tabela 3 do Informe Técnico nº 02.</p> <p>Evidenciado a memória de cálculo RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_CALIFORNIA_2023.xlsx.</p>
6	Palha recolhida:	Não aplicável, conforme relatório <u>Situação Geral da Safra para os anos 2021, 2022 e 2023.</u>

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

III. Lista de Verificação		
Nº	Item	Descrição
7	Área queimada:	<p>Evidenciado documento <u>RenovaBio_orientacao_coleta_e_organizacao_dados_auditoria_v0.docx</u> com passo a passo do sistema TOTVS AGROINDUSTRIA para os anos 2021, 2022 e 2023.</p> <p>2023: 0,00 ha</p> <p>Evidenciado a memória de cálculo RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_CALIFORNIA_2023.xlsx.</p>
8	Corretivos:	<p>Evidenciado a memória de cálculo RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_CALIFORNIA_2023.xlsx.</p> <p>CALCARIO DOLOMITICO E GESSO – ANO 2023 Evidenciado memória de cálculo Evidenciado a memória de cálculo RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_CALIFORNIA_2023.xlsx. no valor total de 1.015.910,00 kg para o calcário dolomítico e 234.090,00 kg para o gesso.</p> <p>Informado que não há estoque intermediário, onde tudo que compra já é utilizado.</p>
9	Fertilizantes sintéticos:	<p>Evidenciado a memória de cálculo RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_CALIFORNIA_2023.xlsx com informações de UREIA, MAP, KCL e OUTROS.</p>
10	Fertilizantes orgânicos/ organominerais:	<p>Evidenciado documento <u>RenovaBio_orientacao_coleta_e_organizacao_dados_auditoria_v0.docx</u> com passo a passo do sistema TOTVS AGROINDUSTRIA para os anos 2021, 2022 e 2023.</p> <p>VINHAÇA – ANO 2023 Volume m³: 1.383,80 m³ + 181.128,90 m³ = 182.512,70 m³ Concentração da vinhaça: 58,23%</p> <p>Concentração de N - g N/L: 0,38 g N/L para os anos 2021,2022 e 2023, conforme Tabela 3 do Informe Técnico 02.</p> <p>TORTA DE FILTRO: Não aplicável aos fornecedores.</p> <p>CINZAS E FULIGEM (BASE ÚMIDA): Informado pela Analista de Planejamento Amanda Freitas de Oliveira (auditoria presencial – 1ª etapa) que as cinzas e fuligem são misturadas na torta de filtro.</p>

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

III. Lista de Verificação

Nº	Item	Descrição
		Evidenciado a memória de cálculo RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_CALIFORNIA_2023.xlsx.
11	Combustível:	Evidenciado a memória de cálculo RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_CALIFORNIA_2023.xlsx. GASOLINA: Total de 3.548,33 L; ETANOL: Total de 2.824,75 L.
12	Eletricidade:	Mês a Mês, sendo 03 pontos de medição.

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

Organização:	SÃO MARTINHO S.A. – UNIDADE BOA VISTA
Fornecedor:	SEP.DJR
Número do Contrato:	BR/SST/50955

III. Lista de Verificação

Nº	Item	Descrição
A. FASE AGRÍCOLA:		
ABA "Dados Primários de Produtores"		

1	Área Total:	Evidenciado documento <u>RenovaBio_orientacao_coleta_e_organizacao_dados_auditoria_v0.docx</u> com passo a passo do sistema TOTVS AGROINDUSTRIA para os anos 2021, 2022 e 2023.			
		MAPA AGRÍCOLA	Fazenda	Valor da área – ha	Mapa
		2021	GALILÉIA	522,03	5014
			BARCA	56,78	5145
			CORREIA	46,58	5053
			MELO	93,19	5109
		2022	GALILÉIA	456,12	5014
			BARCA	53,42	5145
			CORREIA	79,56	5053
			MELO	93,19	5109
2023	GALILÉIA	327,69	5014		
	BARCA	42,72	5145		
	CORREIA	79,56	5053		
	MELO	93,19	5109		

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

III. Lista de Verificação

Nº	Item	Descrição																																								
		<table border="1"> <thead> <tr> <th>SISTEMA TOTVS</th> <th>2021 - ha</th> <th>2022 - ha</th> <th>2023 - ha</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>GALILÉIA</td> <td>522,03</td> <td>456,12</td> <td>532,31</td> </tr> <tr> <td>BARCA</td> <td>56,78</td> <td>53,42</td> <td>96,58</td> </tr> <tr> <td>CORREIA</td> <td>46,58</td> <td>79,56</td> <td>79,56</td> </tr> <tr> <td>MELO</td> <td>93,19</td> <td>93,19</td> <td>93,19</td> </tr> </tbody> </table> <p>Evidenciado documento de áreas elegíveis e inelegíveis conforme planilha Areas Elegiveis e Inelegiveis.xlsx contemplando as seguintes informações:</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>CAR</th> <th>Município</th> <th>Situação</th> <th>Data de cadastro</th> <th>Área do imóvel</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>6F68B</td> <td>Quirinópolis, GO</td> <td>Ativo</td> <td>19/01/2015</td> <td>92,4458 ha</td> </tr> <tr> <td>51B2</td> <td>Quirinópolis, GO</td> <td>Ativo</td> <td>19/12/2014</td> <td>773,5623 há</td> </tr> <tr> <td>16E7</td> <td>Quirinópolis, GO</td> <td>Ativo</td> <td>06/08/2018</td> <td>113,2326 ha</td> </tr> </tbody> </table> <p>Evidenciado os seguintes memoriais de cálculo:</p> <ul style="list-style-type: none"> RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_GALILEIA_2021.xlsx; RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_GALILEIA_2022.xlsx; RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_GALILEIA_2023.xlsx. 	SISTEMA TOTVS	2021 - ha	2022 - ha	2023 - ha	GALILÉIA	522,03	456,12	532,31	BARCA	56,78	53,42	96,58	CORREIA	46,58	79,56	79,56	MELO	93,19	93,19	93,19	CAR	Município	Situação	Data de cadastro	Área do imóvel	6F68B	Quirinópolis, GO	Ativo	19/01/2015	92,4458 ha	51B2	Quirinópolis, GO	Ativo	19/12/2014	773,5623 há	16E7	Quirinópolis, GO	Ativo	06/08/2018	113,2326 ha
SISTEMA TOTVS	2021 - ha	2022 - ha	2023 - ha																																							
GALILÉIA	522,03	456,12	532,31																																							
BARCA	56,78	53,42	96,58																																							
CORREIA	46,58	79,56	79,56																																							
MELO	93,19	93,19	93,19																																							
CAR	Município	Situação	Data de cadastro	Área do imóvel																																						
6F68B	Quirinópolis, GO	Ativo	19/01/2015	92,4458 ha																																						
51B2	Quirinópolis, GO	Ativo	19/12/2014	773,5623 há																																						
16E7	Quirinópolis, GO	Ativo	06/08/2018	113,2326 ha																																						
2	Produção Total colhida para moagem:	<p>Evidenciado documento <u>RenovaBio_orientacao_coleta_e_organizacao_dados_auditoria_v0.docx</u> com passo a passo do sistema TOTVS AGROINDUSTRIA para os anos 2021, 2022 e 2023.</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>2021 – t cana</th> <th>2022 – t cana</th> <th>2023 – t cana</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>PRODUÇÃO TOTAL</td> <td>77.623,44</td> <td>62.107,34</td> <td>53.295,12</td> </tr> </tbody> </table> <p>Evidenciado os seguintes memoriais de cálculo:</p> <ul style="list-style-type: none"> RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_GALILEIA_2021.xlsx; RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_GALILEIA_2022.xlsx; 		2021 – t cana	2022 – t cana	2023 – t cana	PRODUÇÃO TOTAL	77.623,44	62.107,34	53.295,12																																
	2021 – t cana	2022 – t cana	2023 – t cana																																							
PRODUÇÃO TOTAL	77.623,44	62.107,34	53.295,12																																							

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

III. Lista de Verificação

Nº	Item	Descrição												
		<ul style="list-style-type: none"> RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_GALILEIA_2023.xlsx. 												
3	Quantidade comprada pela usina:	<p>Evidenciado documento <u>RenovaBio_orientacao_coleta_e_organizacao_dados_auditoria_v0.docx</u> com passo a passo do sistema TOTVS AGROINDUSTRIA para os anos 2021, 2022 e 2023.</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>2021 – t cana</th> <th>2022 – t cana</th> <th>2023 – t cana</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>QUANTIDADE COMPRADA</td> <td>77.623,44</td> <td>62.107,34</td> <td>53.295,12</td> </tr> </tbody> </table> <p>Evidenciado os seguintes memoriais de cálculo:</p> <ul style="list-style-type: none"> RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_GALILEIA_2021.xlsx; RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_GALILEIA_2022.xlsx; RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_GALILEIA_2023.xlsx. 		2021 – t cana	2022 – t cana	2023 – t cana	QUANTIDADE COMPRADA	77.623,44	62.107,34	53.295,12				
	2021 – t cana	2022 – t cana	2023 – t cana											
QUANTIDADE COMPRADA	77.623,44	62.107,34	53.295,12											
4	Teor de impurezas vegetais e umidade:	<p>Evidenciado documento <u>RenovaBio_orientacao_coleta_e_organizacao_dados_auditoria_v0.docx</u> com passo a passo do sistema TOTVS AGROINDUSTRIA para os anos 2021, 2022 e 2023.</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>Impureza Mineral – kg/t cana</th> <th>Impureza Vegetal – kg/t cana</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>2021</td> <td>7,18</td> <td>67,15</td> </tr> <tr> <td>2022</td> <td>8,83</td> <td>90,95</td> </tr> <tr> <td>2023</td> <td>9,48</td> <td>66,76</td> </tr> </tbody> </table> <p>Umidade de acordo com a Tabela 3 do Informe Técnico nº 02.</p> <p>Evidenciado os seguintes memoriais de cálculo:</p> <ul style="list-style-type: none"> RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_GALILEIA_2021.xlsx; RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_GALILEIA_2022.xlsx; RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_GALILEIA_2023.xlsx. 		Impureza Mineral – kg/t cana	Impureza Vegetal – kg/t cana	2021	7,18	67,15	2022	8,83	90,95	2023	9,48	66,76
	Impureza Mineral – kg/t cana	Impureza Vegetal – kg/t cana												
2021	7,18	67,15												
2022	8,83	90,95												
2023	9,48	66,76												

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

III. Lista de Verificação

Nº	Item	Descrição												
5	Teor de impurezas minerais:	<p>Evidenciado documento <u>RenovaBio_orientacao_coleta_e_organizacao_dados_auditoria_v0.docx</u> com passo a passo do sistema TOTVS AGROINDUSTRIA para os anos 2021, 2022 e 2023.</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>Impureza Mineral – kg/t cana</th> <th>Impureza Vegetal – kg/t cana</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>2021</td> <td>7,18</td> <td>67,15</td> </tr> <tr> <td>2022</td> <td>8,83</td> <td>90,95</td> </tr> <tr> <td>2023</td> <td>9,48</td> <td>66,76</td> </tr> </tbody> </table> <p>Umidade de acordo com a Tabela 3 do Informe Técnico nº 02.</p> <p>Evidenciado os seguintes memoriais de cálculo:</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_GALILEIA_2021.xlsx; ▪ RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_GALILEIA_2022.xlsx; ▪ RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_GALILEIA_2023.xlsx. 		Impureza Mineral – kg/t cana	Impureza Vegetal – kg/t cana	2021	7,18	67,15	2022	8,83	90,95	2023	9,48	66,76
	Impureza Mineral – kg/t cana	Impureza Vegetal – kg/t cana												
2021	7,18	67,15												
2022	8,83	90,95												
2023	9,48	66,76												
6	Palha recolhida:	Não aplicável, conforme relatório <u>Situação Geral da Safra para os anos 2021, 2022 e 2023</u> .												
7	Área queimada:	<p>Evidenciado documento <u>RenovaBio_orientacao_coleta_e_organizacao_dados_auditoria_v0.docx</u> com passo a passo do sistema TOTVS AGROINDUSTRIA para os anos 2021, 2022 e 2023.</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>2021 – ha</th> <th>2022 – ha</th> <th>2023 – ha</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>ÁREA QUEIMADA</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> </tr> </tbody> </table> <p>Evidenciado os seguintes memoriais de cálculo:</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_GALILEIA_2021.xlsx; ▪ RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_GALILEIA_2022.xlsx; ▪ RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_GALILEIA_2023.xlsx. 		2021 – ha	2022 – ha	2023 – ha	ÁREA QUEIMADA	0,00	0,00	0,00				
	2021 – ha	2022 – ha	2023 – ha											
ÁREA QUEIMADA	0,00	0,00	0,00											

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

III. Lista de Verificação

Nº	Item	Descrição
8	Corretivos:	<p>Evidenciado os seguintes memoriais de cálculo:</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_GALILEIA_2021.xlsx; ▪ RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_GALILEIA_2022.xlsx; ▪ RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_GALILEIA_2023.xlsx. <p>CALCARIO CALCITICO: Informado pela Camila Dantas – Consultoria de Engenharia Ambiental da SEPALA que não há fornecimento de calcário calcítico.</p> <p>CALCARIO DOLOMITICO – ANO 2021 Evidenciado Nota Fiscal nº 60075, de 17/09/2021, 47,76 t.</p> <p>Observação: Tudo que foi comprado foi utilizado no processo, sendo o consumo total.</p> <p>CALCARIO DOLOMITICO – ANO 2022 Evidenciado as seguintes Notas Fiscais e informações listadas abaixo:</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ Nota Fiscal nº 176022, de 05/04/2022, 47,16 t; ▪ Nota Fiscal nº 176036, de 05/04/2022, 21,37 t; ▪ Nota Fiscal nº 176035, de 05/04/2022, 26,27 t; ▪ Nota Fiscal nº 176163, de 07/04/2022, 47,01 t; ▪ Nota Fiscal nº 176093, de 06/04/2022, 47,18 t; ▪ Total de 24 Notas Fiscais: 988.870,00 kg <p>Observação: Tudo que foi comprado foi utilizado no processo, sendo o consumo total.</p> <p>CALCARIO DOLOMITICO – ANO 2023 Não houve consumo, compra e estoque para o ano 2023.</p> <p>Observação: Tudo que foi comprado foi utilizado no processo, sendo o consumo total.</p> <p>GESSO – ANO 2021 Evidenciado as seguintes Notas Fiscais e informações listadas abaixo:</p>

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

III. Lista de Verificação

Nº	Item	Descrição
		<ul style="list-style-type: none"> ▪ Nota Fiscal nº 138125, de 25/03/2021, 35,60 t; ▪ Nota Fiscal nº 138101, de 25/03/2021, 35,63 t; ▪ Nota Fiscal nº 138124, de 25/03/2021, 36,13 t; ▪ Nota Fiscal nº 138471, de 01/04/2021, 47,14 t; ▪ Nota Fiscal nº 138219, de 27/03/2021, 47,55 t; ▪ Nota Fiscal nº 138220, de 27/03/2021, 48,05 t; ▪ Total de 250.100,00 kg <p>GESSO – ANO 2022 Evidenciado as seguintes Notas Fiscais e informações listadas abaixo:</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ Nota Fiscal nº 10945, de 12/05/2022, 48,03 t; ▪ Nota Fiscal nº 10946, de 12/05/2022, 47,51 t; ▪ Nota Fiscal nº 11089, de 18/05/2022, 47,30 t; ▪ Nota Fiscal nº 11090, de 18/05/2022, 47,79 t; ▪ Nota Fiscal nº 252415, de 18/03/2022, 48,13 t; ▪ Nota Fiscal nº 253018, de 30/03/2022, 48,39 t; ▪ Nota Fiscal nº 253019, de 30/03/2022, 48,46 t; ▪ Nota Fiscal nº 254524, de 20/04/2022, 48,08 t; ▪ Total de 383.690,00 kg <p>GESSO – ANO 2023 Evidenciado as seguintes Notas Fiscais e informações listadas abaixo:</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ Nota Fiscal nº 283167, de 27/06/2023, 47,76 t; ▪ Nota Fiscal nº 286780, de 03/08/2023, 47,23 t; ▪ Nota Fiscal nº 287420, de 10/08/2023, 46,43 t; ▪ Nota Fiscal nº 288397, de 19/08/2023, 46,69 t; ▪ Nota Fiscal nº 289295, de 30/08/2023, 17,01 t; ▪ Nota Fiscal nº 289296, de 30/08/2023, 29,85 t; ▪ Total de 234.970,00 kg

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

III. Lista de Verificação

Nº	Item	Descrição
9	Fertilizantes sintéticos:	<p>Evidenciado os seguintes memoriais de cálculo:</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_GALILEIA_2021.xlsx; ▪ RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_GALILEIA_2022.xlsx; ▪ RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_GALILEIA_2023.xlsx. <p>UREIA – ANO 2021 – UREIA PROTEGIDA 46-00-00 Evidenciado Nota Fiscal nº 134305, de 23/09/2021, 37,00 t.</p> <p>FOSFATO MONOAMÔNICO (MAP) – ANO 2021 – MAP – FERTILIZANTE FOSTATO MONOAMONICO 11%N 52% 92O5 Evidenciado as seguintes Notas Fiscais e informações listadas abaixo:</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ Nota Fiscal nº 168878, de 27/07/2021, 36,00 t; ▪ Nota Fiscal nº 93266, de 09/02/2021, 20,00 t; ▪ Total de 56.000,00 kg. <p>NITRATO DE AMÔNIO – ANO 2023 – 20.05.20 C/ NITRATO – N=20%; P2O5=5%; K2O=20% Evidenciado as seguintes Notas Fiscais e informações listadas abaixo:</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ Nota Fiscal nº 169791, de 03/10/2023, 32,00 t; ▪ Nota Fiscal nº 169792, de 03/10/2023, 4,05 t; ▪ Nota Fiscal nº 169872, de 04/10/2023, 10,69 t; ▪ Nota Fiscal nº 170170, de 07/10/2023, 32,00 t; ▪ Nota Fiscal nº 170200, de 07/10/2023, 20,15 t; ▪ Nota Fiscal nº 169871, de 04/10/2023, 37,00 t; ▪ Total de 12 Notas Fiscais: 277,00 t – 277.000,00 kg <p>SUPERFOSFATO SIMPLES (SSP) – ANO 2021 – SUPERFOS140 - CONSUME Evidenciado as seguintes Notas Fiscais e informações listadas abaixo:</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ Nota Fiscal nº 138221, de 27/03/2021, 47,42 t; ▪ Nota Fiscal nº 137954, de 23/03/2021, 48,12 t; ▪ Nota Fiscal nº 137935, de 23/03/2021, 46,22 t; ▪ Nota Fiscal nº 137729, de 17/03/2021, 36,26 t; ▪ Nota Fiscal nº 137799, de 19/03/2021, 37,56 t;

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

III. Lista de Verificação

Nº	Item	Descrição
		<ul style="list-style-type: none"> ▪ Nota Fiscal nº 137770, de 18/03/2021, 37,08 t; ▪ Total de 06 Notas Fiscais: 252,66 t – 252.660,00 kg. <p>CLORETO DE POTÁSSIO (KCL) – ANO 2022 – KCL 00.00.60 – CLORETO POTASSIO GRANULADO FERTILIZANTE HERINGER</p> <p>Evidenciado as seguintes Notas Fiscais e informações listadas abaixo:</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ Nota Fiscal nº 7263, de 16/12/2022, 48,00 t; ▪ Nota Fiscal nº 7268, de 16/12/2022, 48,00 t; ▪ Nota Fiscal nº 6913, de 28/11/2022, 48,00 t; ▪ Nota Fiscal nº 6908, de 28/11/2022, 48,00 t; ▪ Total de 04 Notas Fiscais: 192,00 t – 192.000,00 kg. <p>CLORETO DE POTÁSSIO (KCL) – ANO 2022 – BORO ULTRA F 25KG – MULTITECNICA INDUSTRIAL</p> <p>Evidenciado as seguintes Notas Fiscais e informações listadas abaixo:</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ Nota Fiscal nº 5518, de 19/08/2022, 32 unidades de 25,00 kg; ▪ Nota Fiscal nº 5221, de 25/07/2022, 32 unidades de 25,00 kg; ▪ Total de 02 Notas Fiscais: 192,00 t – 1.600,00 kg. <p>OUTROS – ANO 2021 – ADUBO FOLIAR BINOVA CANA PLUS (20 LT)</p> <p>Evidenciado Nota Fiscal nº 52672, de 17/02/2021, 05 unidades de 20 L, em um total de 100,00 L.</p> <p>OUTROS – ANO 2021 – ADUBO FOLIAR BINOVA N30 (2KG)</p> <p>Evidenciado as seguintes Notas Fiscais e informações listadas abaixo:</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ Nota Fiscal nº 53381, de 23/03/2021, 20 pacotes de 02 kg; ▪ Nota Fiscal nº 54410, de 09/06/2021, 10 pacotes de 02 kg; ▪ Total de 02 Notas Fiscais: 60,00 kg.

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

III. Lista de Verificação

Nº	Item	Descrição												
		<p>OUTROS – ANO 2022 – FOSFATO NATURAL 00.15.00 – MINERAÇÃO MORRO VERDE Evidenciado as seguintes Notas Fiscais e informações listadas abaixo:</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ Nota Fiscal nº 33064, de 07/07/2022, 47,84 t; ▪ Nota Fiscal nº 33091, de 06/07/2022, 47,88 t; ▪ Nota Fiscal nº 31712, de 26/05/2022, 48,10 t; ▪ Total de 09 Notas Fiscais: 384,00 t – 384.000,00 kg. <p>OUTROS – ANO 2023 – FOSFATO NATURAL 00.15.00 – MINERAÇÃO MORRO VERDE Evidenciado as seguintes Notas Fiscais e informações listadas abaixo:</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ Nota Fiscal nº 48368, de 07/10/2023, 47,06 t; ▪ Nota Fiscal nº 47844, de 21/09/2023, 47,66 t; ▪ Nota Fiscal nº 48214, de 27/09/2023, 0,34 t; ▪ Nota Fiscal nº 48216, de 27/09/2023, 47,40 t; ▪ Nota Fiscal nº 48409, de 03/10/2023, 47,48 t; ▪ Nota Fiscal nº 48639, de 07/10/2023, 46,76 t; ▪ Total de 06 Notas Fiscais: 236,70 t – 236.700,00 kg 												
10	Fertilizantes orgânicos/ organominerais:	<p>Evidenciado documento <u>RenovaBio orientacao coleta e organizacao dados auditoria v0.docx</u> com passo a passo do sistema TOTVS AGROINDUSTRIA para os anos 2021, 2022 e 2023.</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>VINHAÇA</th> <th>Volume – m³</th> <th>Concentração da vinhaça – %</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>2021</td> <td>GALILÉIA: 20.540,50 BARCA: 0,00 CORREIA: 0,00 MELO: 30.100,90</td> <td>75,79%</td> </tr> <tr> <td>2022</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>2023</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> </tr> </tbody> </table> <p>Concentração de N - g N/L: 0,38 g N/L para os anos 2021,2022 e 2023, conforme Tabela 3 do Informe Técnico 02.</p> <p>TORTA DE FILTRO: Não aplicável aos fornecedores.</p>	VINHAÇA	Volume – m ³	Concentração da vinhaça – %	2021	GALILÉIA: 20.540,50 BARCA: 0,00 CORREIA: 0,00 MELO: 30.100,90	75,79%	2022	0,00	0,00	2023	0,00	0,00
VINHAÇA	Volume – m ³	Concentração da vinhaça – %												
2021	GALILÉIA: 20.540,50 BARCA: 0,00 CORREIA: 0,00 MELO: 30.100,90	75,79%												
2022	0,00	0,00												
2023	0,00	0,00												

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

III. Lista de Verificação

Nº	Item	Descrição
		<p>CINZAS E FULIGEM (BASE ÚMIDA): Informado pela Analista de Planejamento Amanda Freitas de Oliveira (auditoria presencial – 1ª etapa) que as cinzas e fuligem são misturadas na torta de filtro.</p> <p>Evidenciado os seguintes memoriais de cálculo:</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_GALILEIA_2021.xlsx; ▪ RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_GALILEIA_2022.xlsx; ▪ RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_GALILEIA_2023.xlsx.
11	Combustível:	<p>Evidenciado os seguintes memoriais de cálculo:</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_GALILEIA_2021.xlsx; ▪ RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_GALILEIA_2022.xlsx; ▪ RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_GALILEIA_2023.xlsx. <p>GASOLINA: 14,21 L, sendo 10,19 L em Abril/2021 e 4,02 L em Setembro/2021.</p> <p>1256/2 – sendo 02 vagões – Deslocamento x 02 pois vai e volta</p>
12	Eletricidade:	<p>Evidenciado contas de energia dos anos 2021, 2022 e 2023 com a concessionária Equatorial.</p> <p>Evidenciado valor 206,88 (FATOR), conforme documento Consumo_adutora_ano_2021.xlsx.</p> <p>Evidenciado os seguintes memoriais de cálculo:</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_GALILEIA_2021.xlsx; ▪ RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_GALILEIA_2022.xlsx; ▪ RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_GALILEIA_2023.xlsx. ▪ Consumo_adutora_ano_2021.xlsx; ▪ Consumo_adutora_ano_2022.xlsx; ▪ Consumo_adutora_ano_2023_geral.xlsx.

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

Organização:	SÃO MARTINHO S.A. – UNIDADE BOA VISTA
Fornecedor:	SEP.JRM
Número do Contrato:	BR/SST/50955

III. Lista de Verificação

Nº	Item	Descrição
A. FASE AGRÍCOLA:		

ABA "Dados Primários de Produtores"

1	Área Total:	Evidenciado documento <u>RenovaBio_orientacao_coleta_e_organizacao_dados_auditoria_v0.docx</u> com passo a passo do sistema TOTVS AGROINDUSTRIA para os anos 2021, 2022 e 2023.																		
		<table border="1"> <thead> <tr> <th>MAPA AGRÍCOLA</th> <th>Fazenda</th> <th>Valor da área – ha</th> <th>Mapa</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>2023</td> <td>ALVARENGA</td> <td>26,95</td> <td>5156</td> </tr> <tr> <td>2023</td> <td>FORMIGA</td> <td>113,23</td> <td>5012</td> </tr> <tr> <td>2023</td> <td>SERRANA</td> <td>16,43</td> <td>5144</td> </tr> </tbody> </table>	MAPA AGRÍCOLA	Fazenda	Valor da área – ha	Mapa	2023	ALVARENGA	26,95	5156	2023	FORMIGA	113,23	5012	2023	SERRANA	16,43	5144		
		MAPA AGRÍCOLA	Fazenda	Valor da área – ha	Mapa															
		2023	ALVARENGA	26,95	5156															
		2023	FORMIGA	113,23	5012															
2023	SERRANA	16,43	5144																	
<table border="1"> <thead> <tr> <th>SISTEMA TOTVS</th> <th>2023 - ha</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>ALVARENGA</td> <td>26,95</td> </tr> <tr> <td>FORMIGA</td> <td>137,19</td> </tr> <tr> <td>SERRANA</td> <td>66,66</td> </tr> </tbody> </table>	SISTEMA TOTVS	2023 - ha	ALVARENGA	26,95	FORMIGA	137,19	SERRANA	66,66												
SISTEMA TOTVS	2023 - ha																			
ALVARENGA	26,95																			
FORMIGA	137,19																			
SERRANA	66,66																			
Evidenciado documento de áreas elegíveis e inelegíveis conforme planilha Areas Elegiveis e Inelegiveis.xlsx contemplando as seguintes informações:																				
<table border="1"> <thead> <tr> <th>CAR</th> <th>Município</th> <th>Situação</th> <th>Data de cadastro</th> <th>Área do imóvel</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>015A</td> <td>Quirinópolis, GO</td> <td>Ativo</td> <td>02/02/2015</td> <td>175,8085</td> </tr> <tr> <td>B45A</td> <td>Quirinópolis, GO</td> <td>Ativo</td> <td>02/02/2015</td> <td>77,1448</td> </tr> <tr> <td>3731</td> <td>Quirinópolis, GO</td> <td>Ativo</td> <td>10/02/2015</td> <td>21,9021</td> </tr> </tbody> </table>	CAR	Município	Situação	Data de cadastro	Área do imóvel	015A	Quirinópolis, GO	Ativo	02/02/2015	175,8085	B45A	Quirinópolis, GO	Ativo	02/02/2015	77,1448	3731	Quirinópolis, GO	Ativo	10/02/2015	21,9021
CAR	Município	Situação	Data de cadastro	Área do imóvel																
015A	Quirinópolis, GO	Ativo	02/02/2015	175,8085																
B45A	Quirinópolis, GO	Ativo	02/02/2015	77,1448																
3731	Quirinópolis, GO	Ativo	10/02/2015	21,9021																

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

III. Lista de Verificação

Nº	Item	Descrição					
		<table border="1"> <tr> <td>E2C4</td> <td>Quirinópolis, GO</td> <td>Ativo</td> <td>02/02/2015</td> <td>20,6221</td> </tr> </table> <p>Evidenciado o memorial de cálculo RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_FOR_ALV_SERRANA_2023.xlsx.</p> <p>Observação: Informado pelo time São Martinho S.A. – Unidade Boa Vista que as informações dos anos 2021 e 2022 serão levados para os dados padrão.</p>	E2C4	Quirinópolis, GO	Ativo	02/02/2015	20,6221
E2C4	Quirinópolis, GO	Ativo	02/02/2015	20,6221			
2	Produção Total colhida para moagem:	<p>Evidenciado documento <u>RenovaBio_orientacao_coleta_e_organizacao_dados_auditoria_v0.docx</u> com passo a passo do sistema TOTVS AGROINDUSTRIA para os anos 2021, 2022 e 2023.</p> <p>Evidenciado produção total colhida para moagem referente ao ano 2023 com o valor de 13.070,18 t cana extraído do sistema TOTVS.</p> <p>Evidenciado o memorial de cálculo RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_FOR_ALV_SERRANA_2023.xlsx.</p>					
3	Quantidade comprada pela usina:	<p>Evidenciado documento <u>RenovaBio_orientacao_coleta_e_organizacao_dados_auditoria_v0.docx</u> com passo a passo do sistema TOTVS AGROINDUSTRIA para os anos 2021, 2022 e 2023.</p> <p>Evidenciado produção total colhida para moagem referente ao ano 2023 com o valor de 13.070,18 t cana extraído do sistema TOTVS.</p> <p>Evidenciado o memorial de cálculo RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_FOR_ALV_SERRANA_2023.xlsx.</p>					

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

III. Lista de Verificação

Nº	Item	Descrição						
4	Teor de impurezas vegetais e umidade:	<p>Evidenciado documento <u>RenovaBio_orientacao_coleta_e_organizacao_dados_auditoria_v0.docx</u> com passo a passo do sistema TOTVS AGROINDUSTRIA para os anos 2021, 2022 e 2023.</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>Impureza Mineral – kg/t cana</th> <th>Impureza Vegetal – kg/t cana</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>2023</td> <td>19,75</td> <td>100,51</td> </tr> </tbody> </table> <p>Umidade de acordo com a Tabela 3 do Informe Técnico nº 02.</p> <p>Evidenciado o memorial de cálculo <u>RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_FOR_ALV_SERRANA_2023.xlsx</u>.</p>		Impureza Mineral – kg/t cana	Impureza Vegetal – kg/t cana	2023	19,75	100,51
	Impureza Mineral – kg/t cana	Impureza Vegetal – kg/t cana						
2023	19,75	100,51						
5	Teor de impurezas minerais:	<p>Evidenciado documento <u>RenovaBio_orientacao_coleta_e_organizacao_dados_auditoria_v0.docx</u> com passo a passo do sistema TOTVS AGROINDUSTRIA para os anos 2021, 2022 e 2023.</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>Impureza Mineral – kg/t cana</th> <th>Impureza Vegetal – kg/t cana</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>2023</td> <td>19,75</td> <td>100,51</td> </tr> </tbody> </table> <p>Umidade de acordo com a Tabela 3 do Informe Técnico nº 02.</p> <p>Evidenciado o memorial de cálculo <u>RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_FOR_ALV_SERRANA_2023.xlsx</u>.</p>		Impureza Mineral – kg/t cana	Impureza Vegetal – kg/t cana	2023	19,75	100,51
	Impureza Mineral – kg/t cana	Impureza Vegetal – kg/t cana						
2023	19,75	100,51						
6	Palha recolhida:	<p>Não aplicável, conforme relatório <u>Situação Geral da Safra para os anos 2021, 2022 e 2023</u>.</p>						
7	Área queimada:	<p>Evidenciado documento <u>RenovaBio_orientacao_coleta_e_organizacao_dados_auditoria_v0.docx</u> com passo a passo do sistema TOTVS AGROINDUSTRIA para os anos 2021, 2022 e 2023.</p> <p>Evidenciado produção total colhida para moagem referente ao ano 2023 com o valor de 0,00 ha extraído do sistema TOTVS.</p> <p>Evidenciado o memorial de cálculo <u>RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_FOR_ALV_SERRANA_2023.xlsx</u>.</p>						

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

III. Lista de Verificação		
Nº	Item	Descrição
8	Corretivos:	<p>Evidenciado Declaração do Sistema de Gestão informando sobre todas as informações inseridas de acordo com as atuais normas de legislação fiscal brasileira, emitido em 29 de maio de 2024 e assinado pelo fornecedor.</p>
9	Fertilizantes sintéticos:	<p>UREIA – ANO 2023 – FERTILIZANTE UREIA GRANULADA 46% Evidenciado os seguintes documentos:</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ Venda de Insumos referente a fazenda ALVARENGA, com o valor de 5,659 t; ▪ Venda de Insumos referente a fazenda FORMIGA, com o valor de 0,00 t; ▪ Venda de Insumos referente a fazenda SERRANA, com o valor de 0,00 t. <p>FOSFATO MONOAMÔNICO (MAP) – ANO 2023 Evidenciado os seguintes documentos:</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ Venda de Insumos referente a fazenda ALVARENGA, com o valor de 0,00 t; ▪ Venda de Insumos referente a fazenda FORMIGA, código UBV 201796 com o valor de 7,00 t; ▪ Venda de Insumos referente a fazenda SERRANA, com o valor de 0,00 t. <p>CLORETO DE POTÁSSIO (KCL) – ANO 2023 Evidenciado os seguintes documentos:</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ Venda de Insumos referente a fazenda ALVARENGA, código UBV 203440 com o valor de 5,794 t; ▪ Venda de Insumos referente a fazenda FORMIGA, código UBV 201796 com o valor de 0,00 t; ▪ Venda de Insumos referente a fazenda SERRANA, com o valor de 0,00 t. <p>OUTROS – ANO 2023 Evidenciado os seguintes documentos:</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ Venda de Insumos referente a fazenda ALVARENGA, com o valor de 0,00 t; ▪ Venda de Insumos referente a fazenda FORMIGA, com o valor de 0,00 t; ▪ Venda de Insumos referente a fazenda SERRANA, código UBV 200124 com o valor de 30,00 t. <p>OUTROS – ANO 2023 Evidenciado as seguintes Notas Fiscais e informações listadas abaixo:</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ Nota Fiscal nº 67746, de 07/12/2023, produto ADUBO FOLIAR NITROZAL 5KG – 64 pacotes; ▪ Nota Fiscal nº 65516, de 13/05/2023, produto ADUBO FOLIAR TECHPLUS 5L – 2,00 galões; ▪ Nota Fiscal nº 65691, de 30/05/2023, produto ADUBO FOLIAR TECHPLUS 5L – 1,00 galão;

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

III. Lista de Verificação

Nº	Item	Descrição						
		<ul style="list-style-type: none"> Nota Fiscal nº 67558, de 24/11/2023, produto ADUBO FOLIAR BIOZYME – 8 galões; Nota Fiscal nº 67558, de 24/11/2023, produto ADUBO FOLIAR NITROZAL 5KG – 26 pacotes. <p>Evidenciado o memorial de cálculo RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_FOR_ALV_SERRANA_2023.xlsx.</p>						
10	Fertilizantes orgânicos/ organominerais:	<p>Evidenciado documento <u>RenovaBio_orientacao_coleta_e_organizacao_dados_auditoria_v0.docx</u> com passo a passo do sistema TOTVS AGROINDUSTRIA para os anos 2021, 2022 e 2023.</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>VINHAÇA</th> <th>Volume – m³</th> <th>Concentração da vinhaça – %</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>2023</td> <td>47.769,50 + 269,50 = 48.039,00</td> <td>58,23</td> </tr> </tbody> </table> <p>Concentração de N - g N/L: 0,38 g N/L para os anos 2021,2022 e 2023, conforme Tabela 3 do Informe Técnico 02.</p> <p>TORTA DE FILTRO: Não aplicável aos fornecedores.</p> <p>CINZAS E FULIGEM (BASE ÚMIDA): Informado pela Analista de Planejamento Amanda Freitas de Oliveira (auditoria presencial – 1ª etapa) que as cinzas e fuligem são misturadas na torta de filtro.</p> <p>OUTROS – ANO 2023 – ADUBO FOLIAR K-TIONIC 1L Evidenciado as seguintes Notas Fiscais e informações listadas abaixo:</p> <ul style="list-style-type: none"> Nota Fiscal nº 67746, de 07/12/2023, produto ADUBO FOLIAR K-TIONIC 1L – 40 frascos; Nota Fiscal nº 67558, de 24/11/2023, produto ADUBO FOLIAR K-TIONIC 1L – 16 frascos. <p>Evidenciado Concentração de N no valor de 5% de N, densidade de 1,26 g/mL na Bula.</p> <p>Evidenciado o memorial de cálculo RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_FOR_ALV_SERRANA_2023.xlsx.</p>	VINHAÇA	Volume – m ³	Concentração da vinhaça – %	2023	47.769,50 + 269,50 = 48.039,00	58,23
VINHAÇA	Volume – m ³	Concentração da vinhaça – %						
2023	47.769,50 + 269,50 = 48.039,00	58,23						
11	Combustível:	<p>GASOLINA: Não aplicável. ETANOL: Não aplicável.</p>						

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

III. Lista de Verificação

Nº	Item	Descrição
		Evidenciado o memorial de cálculo RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_FOR_ALV_SERRANA_2023.xlsx.
12	Eletricidade:	<p>Evidenciado contas de energia dos anos 2021, 2022 e 2023 com a concessionária Equatorial.</p> <p>Evidenciado valor 206,88 (FATOR), conforme documento Consumo_adutora_ano_2021.xlsx.</p> <p>Evidenciado os seguintes memoriais de cálculo:</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ Consumo_adutora_ano_2021.xlsx; ▪ Consumo_adutora_ano_2022.xlsx; ▪ Consumo_adutora_ano_2023_geral.xlsx. <p>Evidenciado o memorial de cálculo RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_FOR_ALV_SERRANA_2023.xlsx.</p>

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

Organização:	SÃO MARTINHO S.A. – UNIDADE BOA VISTA
Fornecedor:	SEP.NSC
Número do Contrato:	BR/SST/50955

III. Lista de Verificação

Nº	Item	Descrição
A. FASE AGRÍCOLA:		
ABA "Dados Primários de Produtores"		

1	Área Total:	Evidenciado documento <u>RenovaBio_orientacao_coleta_e_organizacao_dados_auditoria_v0.docx</u> com passo a passo do sistema TOTVS AGROINDUSTRIA para os anos 2021, 2022 e 2023.			
		MAPA AGRÍCOLA	Fazenda	Valor da área – ha	Mapa
		2021	CARDOSO	311,60	5111
		2022	CARDOSO	311,60	5111
		2023	CARDOSO	277,04	5111
		2021 - ha	2022 - ha	2023 - ha	
	SISTEMA TOTVS	311,60	311,60	312,21	
	Evidenciado documento de áreas elegíveis e inelegíveis conforme planilha Areas Elegiveis e Inelegiveis.xlsx contemplando as seguintes informações:				
	CAR	Município	Situação	Data de cadastro	Área do imóvel
	6F7C	Quirinópolis, GO	Ativo	08/11/2018	36,0795
	9D09	Quirinópolis, GO	Ativo	11/12/2014	26,6385
	A22F	Quirinópolis, GO	Ativo	11/12/2014	223,5540

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

III. Lista de Verificação

Nº	Item	Descrição										
		<table border="1"> <tr> <td>31EB</td> <td>Quirinópolis, GO</td> <td>Ativo</td> <td>11/12/2014</td> <td>39,5464</td> </tr> <tr> <td>0985</td> <td>Quirinópolis, GO</td> <td>Ativo</td> <td>11/12/2014</td> <td>9,6922</td> </tr> </table> <p>Evidenciado os seguintes memoriais de cálculo:</p> <ul style="list-style-type: none"> RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_CARDOSO_2021.xlsx; RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_CARDOSO_2022.xlsx; RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_CARDOSO_2023.xlsx. 	31EB	Quirinópolis, GO	Ativo	11/12/2014	39,5464	0985	Quirinópolis, GO	Ativo	11/12/2014	9,6922
31EB	Quirinópolis, GO	Ativo	11/12/2014	39,5464								
0985	Quirinópolis, GO	Ativo	11/12/2014	9,6922								
2	Produção Total colhida para moagem:	<p>Evidenciado documento <u>RenovaBio_orientacao_coleta_e_organizacao_dados_auditoria_v0.docx</u> com passo a passo do sistema TOTVS AGROINDUSTRIA para os anos 2021, 2022 e 2023.</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>2021 – t cana</th> <th>2022 – t cana</th> <th>2023 – t cana</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>PRODUÇÃO TOTAL</td> <td>25.983,020</td> <td>26.426,70</td> <td>28.575,80</td> </tr> </tbody> </table> <p>Evidenciado os seguintes memoriais de cálculo:</p> <ul style="list-style-type: none"> RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_CARDOSO_2021.xlsx; RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_CARDOSO_2022.xlsx; RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_CARDOSO_2023.xlsx. 		2021 – t cana	2022 – t cana	2023 – t cana	PRODUÇÃO TOTAL	25.983,020	26.426,70	28.575,80		
	2021 – t cana	2022 – t cana	2023 – t cana									
PRODUÇÃO TOTAL	25.983,020	26.426,70	28.575,80									
3	Quantidade comprada pela usina:	<p>Evidenciado documento <u>RenovaBio_orientacao_coleta_e_organizacao_dados_auditoria_v0.docx</u> com passo a passo do sistema TOTVS AGROINDUSTRIA para os anos 2021, 2022 e 2023.</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>2021 – t cana</th> <th>2022 – t cana</th> <th>2023 – t cana</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>QUANTIDADE COMPRADA</td> <td>25.983,020</td> <td>26.426,70</td> <td>28.575,80</td> </tr> </tbody> </table> <p>Evidenciado os seguintes memoriais de cálculo:</p> <ul style="list-style-type: none"> RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_CARDOSO_2021.xlsx; RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_CARDOSO_2022.xlsx; RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_CARDOSO_2023.xlsx. 		2021 – t cana	2022 – t cana	2023 – t cana	QUANTIDADE COMPRADA	25.983,020	26.426,70	28.575,80		
	2021 – t cana	2022 – t cana	2023 – t cana									
QUANTIDADE COMPRADA	25.983,020	26.426,70	28.575,80									

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

III. Lista de Verificação

Nº	Item	Descrição												
4	Teor de impurezas vegetais e umidade:	<p>Evidenciado documento <u>RenovaBio_orientacao_coleta_e_organizacao_dados_auditoria_v0.docx</u> com passo a passo do sistema TOTVS AGROINDUSTRIA para os anos 2021, 2022 e 2023.</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>Impureza Mineral – kg/t cana</th> <th>Impureza Vegetal – kg/t cana</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>2021</td> <td>6,13</td> <td>74,02</td> </tr> <tr> <td>2022</td> <td>5,23</td> <td>95,14</td> </tr> <tr> <td>2023</td> <td>9,68</td> <td>106,62</td> </tr> </tbody> </table> <p>Evidenciado os seguintes memoriais de cálculo:</p> <ul style="list-style-type: none"> RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_CARDOSO_2021.xlsx; RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_CARDOSO_2022.xlsx; RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_CARDOSO_2023.xlsx. 		Impureza Mineral – kg/t cana	Impureza Vegetal – kg/t cana	2021	6,13	74,02	2022	5,23	95,14	2023	9,68	106,62
	Impureza Mineral – kg/t cana	Impureza Vegetal – kg/t cana												
2021	6,13	74,02												
2022	5,23	95,14												
2023	9,68	106,62												
5	Teor de impurezas minerais:	<p>Evidenciado documento <u>RenovaBio_orientacao_coleta_e_organizacao_dados_auditoria_v0.docx</u> com passo a passo do sistema TOTVS AGROINDUSTRIA para os anos 2021, 2022 e 2023.</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>Impureza Mineral – kg/t cana</th> <th>Impureza Vegetal – kg/t cana</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>2021</td> <td>6,13</td> <td>74,02</td> </tr> <tr> <td>2022</td> <td>5,23</td> <td>95,14</td> </tr> <tr> <td>2023</td> <td>9,68</td> <td>106,62</td> </tr> </tbody> </table> <p>Evidenciado os seguintes memoriais de cálculo:</p> <ul style="list-style-type: none"> RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_CARDOSO_2021.xlsx; RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_CARDOSO_2022.xlsx; RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_CARDOSO_2023.xlsx. 		Impureza Mineral – kg/t cana	Impureza Vegetal – kg/t cana	2021	6,13	74,02	2022	5,23	95,14	2023	9,68	106,62
	Impureza Mineral – kg/t cana	Impureza Vegetal – kg/t cana												
2021	6,13	74,02												
2022	5,23	95,14												
2023	9,68	106,62												

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

III. Lista de Verificação

Nº	Item	Descrição								
6	Palha recolhida:	Não aplicável, conforme relatório <u>Situação Geral da Safra para os anos 2021, 2022 e 2023.</u>								
7	Área queimada:	<p>Evidenciado documento <u>RenovaBio_orientacao_coleta_e_organizacao_dados_auditoria_v0.docx</u> com passo a passo do sistema TOTVS AGROINDUSTRIA para os anos 2021, 2022 e 2023.</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>2021 – ha</th> <th>2022 – ha</th> <th>2023 – ha</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>ÁREA QUEIMADA</td> <td>26,85</td> <td>0,00</td> <td>132,49</td> </tr> </tbody> </table> <p>Evidenciado os seguintes memoriais de cálculo:</p> <ul style="list-style-type: none"> RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_CARDOSO_2021.xlsx; RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_CARDOSO_2022.xlsx; RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_CARDOSO_2023.xlsx. 		2021 – ha	2022 – ha	2023 – ha	ÁREA QUEIMADA	26,85	0,00	132,49
	2021 – ha	2022 – ha	2023 – ha							
ÁREA QUEIMADA	26,85	0,00	132,49							
8	Corretivos:	<p>Evidenciado os seguintes memoriais de cálculo:</p> <ul style="list-style-type: none"> RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_CARDOSO_2021.xlsx; RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_CARDOSO_2022.xlsx; RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_CARDOSO_2023.xlsx. <p>CALCARIO CALCITICO/GESSO: Informado pela Camila Dantas – Consultoria de Engenharia Ambiental da SEPALA que não há fornecimento de calcário calcítico e Gesso.</p> <p>CALCARIO DOLOMITICO – ANO 2021 Evidenciado as seguintes Notas Fiscais e informações listadas abaixo:</p> <ul style="list-style-type: none"> Nota Fiscal nº 160001, de 05/07/2021, 28,57 t; Nota Fiscal nº 159955, de 05/07/2021, 36,43 t; Total de 02 Notas Fiscais: 65,00 t – 65.000,00 kg. <p>Observação: Tudo que foi comprado foi utilizado no processo, sendo o consumo total.</p> <p>CALCARIO DOLOMITICO – ANO 2022 Evidenciado as seguintes Notas Fiscais e informações listadas abaixo:</p>								

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

III. Lista de Verificação

Nº	Item	Descrição
		<ul style="list-style-type: none"> ▪ Nota Fiscal nº 199874, de 08/08/2022, 36,14 t; ▪ Nota Fiscal nº 200033, de 09/08/2022, 35,86 t; ▪ Nota Fiscal nº 200159, de 10/08/2022, 35,88 t; ▪ Nota Fiscal nº 200322, de 11/08/2022, 36,12 t; ▪ Total de 04 Notas Fiscais: 144 t – 144.000,00 kg. <p>CALCARIO DOLOMITICO – ANO 2023 Evidenciado as seguintes Notas Fiscais e informações listadas abaixo:</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ Nota Fiscal nº 213930, de 26/06/2023, 10 t; ▪ Nota Fiscal nº 213557, de 20/06/2023, 47,96 t; ▪ Total de 06 Notas Fiscais: 191,00 t – 191.000,00 kg
9	Fertilizantes sintéticos:	<p>Evidenciado os seguintes memoriais de cálculo:</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_CARDOSO_2021.xlsx; ▪ RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_CARDOSO_2022.xlsx; ▪ RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_CARDOSO_2023.xlsx. <p>UREIA – ANO 2021 – FERTILIZANTE UREIA GRANUL N 46% Evidenciado o documento Venda de Insumos referente a fazenda CARDOSO, 65,95 t.</p> <p>UREIA – ANO 2022 – FERTILIZANTE UREIA GRANUL N 46% Evidenciado o documento Venda de Insumos referente a fazenda CARDOSO, 58,178 t.</p> <p>UREIA – ANO 2023 – FERTILIZANTE UREIA GRANUL N 46% Evidenciado o documento Venda de Insumos referente a fazenda CARDOSO, 42,001 t.</p> <p>FOSFATO MONOAMÔNICO (MAP) – ANO 2021 – ADUBO GR 10-54-00 FOSFATO MONOAMONICO Evidenciado o documento Venda de Insumos referente a fazenda CARDOSO, 17,226 t.</p> <p>CLORETO DE POTÁSSIO (KCL) – ANO 2022 – FERTILIZANTE MINERAL GR 00-00-60 Evidenciado o documento Venda de Insumos referente a fazenda CARDOSO, 22,00 t.</p>

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

III. Lista de Verificação

Nº	Item	Descrição												
		<p>CLORETO DE POTÁSSIO (KCL) – ANO 2023 – FERTILIZANTE MINERAL GR 00-00-60 Evidenciado o documento Venda de Insumos referente a fazenda CARDOSO, 44,734 t.</p>												
10	Fertilizantes orgânicos/ organominerais:	<p>Evidenciado documento <u>RenovaBio_orientacao_coleta_e_organizacao_dados_auditoria_v0.docx</u> com passo a passo do sistema TOTVS AGROINDUSTRIA para os anos 2021, 2022 e 2023.</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>VINHAÇA</th> <th>Volume – m³</th> <th>Concentração da vinhaça – %</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>2021</td> <td>3.238,00</td> <td>100</td> </tr> <tr> <td>2022</td> <td>2.770,40</td> <td>100</td> </tr> <tr> <td>2023</td> <td>2.352,00</td> <td>100</td> </tr> </tbody> </table> <p>Concentração de N - g N/L: 0,38 g N/L para os anos 2021,2022 e 2023, conforme Tabela 3 do Informe Técnico 02.</p> <p>TORTA DE FILTRO: Não aplicável aos fornecedores.</p> <p>CINZAS E FULIGEM (BASE ÚMIDA): Informado pela Analista de Planejamento Amanda Freitas de Oliveira (auditoria presencial – 1ª etapa) que as cinzas e fuligem são misturadas na torta de filtro.</p> <p>Evidenciado os seguintes memoriais de cálculo:</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_CARDOSO_2021.xlsx; ▪ RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_CARDOSO_2022.xlsx; ▪ RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_CARDOSO_2023.xlsx. 	VINHAÇA	Volume – m ³	Concentração da vinhaça – %	2021	3.238,00	100	2022	2.770,40	100	2023	2.352,00	100
VINHAÇA	Volume – m ³	Concentração da vinhaça – %												
2021	3.238,00	100												
2022	2.770,40	100												
2023	2.352,00	100												
11	Combustível:	<p>Evidenciado os seguintes memoriais de cálculo:</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_CARDOSO_2021.xlsx; ▪ RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_CARDOSO_2022.xlsx; ▪ RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_CARDOSO_2023.xlsx. 												

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

III. Lista de Verificação

Nº	Item	Descrição
		ETANOL – 2021: 193,719 L, conforme Nota Fiscal 1044, de 27/05/2021.
12	Eletricidade:	<p>Evidenciado contas de energia dos anos 2021, 2022 e 2023 com a concessionária Equatorial.</p> <p>Evidenciado valor 206,88 (FATOR), conforme documento Consumo_adutora_ano_2021.xlsx.</p> <p>Evidenciado os seguintes memoriais de cálculo:</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_CARDOSO_2021.xlsx; ▪ RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_CARDOSO_2022.xlsx; ▪ RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_CARDOSO_2023.xlsx; ▪ Consumo_adutora_ano_2021.xlsx; ▪ Consumo_adutora_ano_2022.xlsx; ▪ Consumo_adutora_ano_2023_geral.xlsx.

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

Organização:	SÃO MARTINHO S.A. – UNIDADE BOA VISTA
Fornecedor:	SEP.LALG
Número do Contrato:	BR/SST/50955

III. Lista de Verificação

Nº	Item	Descrição
A. FASE AGRÍCOLA:		

ABA "Dados Primários de Produtores"

1	Área Total:	Evidenciado documento <u>RenovaBio_orientacao_coleta_e_organizacao_dados_auditoria_v0.docx</u> com passo a passo do sistema TOTVS AGROINDUSTRIA para os anos 2021, 2022 e 2023.			
		MAPA AGRÍCOLA	Fazenda	Valor da área – ha	Mapa
		2021	ENSEADA	27,27	5159
		2021	LIMOEIRO	21,46	5165
		2021	SÃO GABRIEL	43,42	5061
		2021	FLAMBOYANT	91,23	5113
		2022	ENSEADA	27,27	5159
		2022	LIMOEIRO	21,46	5165
		2022	SÃO GABRIEL	43,42	5061
		2022	FLAMBOYANT	91,23	5113
		2023	ENSEADA	27,27	5159
		2023	LIMOEIRO	21,46	5165
		2023	SÃO GABRIEL	43,42	5061
		2023	FLAMBOYANT	91,23	5113

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

III. Lista de Verificação

Nº	Item	Descrição																																			
		<table border="1"> <thead> <tr> <th>SISTEMA TOTVS</th> <th>2021 - ha</th> <th>2022 - ha</th> <th>2023 - ha</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>ENSEADA</td> <td>27,27</td> <td>27,27</td> <td>27,27</td> </tr> <tr> <td>LIMOEIRO</td> <td>21,46</td> <td>21,46</td> <td>21,46</td> </tr> <tr> <td>SÃO GABRIEL</td> <td>43,42</td> <td>43,42</td> <td>43,42</td> </tr> <tr> <td>FLAMBOYANT</td> <td>91,23</td> <td>91,23</td> <td>91,23</td> </tr> </tbody> </table>	SISTEMA TOTVS	2021 - ha	2022 - ha	2023 - ha	ENSEADA	27,27	27,27	27,27	LIMOEIRO	21,46	21,46	21,46	SÃO GABRIEL	43,42	43,42	43,42	FLAMBOYANT	91,23	91,23	91,23															
SISTEMA TOTVS	2021 - ha	2022 - ha	2023 - ha																																		
ENSEADA	27,27	27,27	27,27																																		
LIMOEIRO	21,46	21,46	21,46																																		
SÃO GABRIEL	43,42	43,42	43,42																																		
FLAMBOYANT	91,23	91,23	91,23																																		
		<p>Evidenciado documento de áreas elegíveis e inelegíveis conforme planilha Areas Elegiveis e Inelegiveis.xlsx contemplando as seguintes informações:</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>CAR</th> <th>Município</th> <th>Situação</th> <th>Data de cadastro</th> <th>Área do imóvel</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>7CF7</td> <td>Quirinópolis, GO</td> <td>Ativo</td> <td>04/03/2019</td> <td>55,7958</td> </tr> <tr> <td>E5EA</td> <td>Quirinópolis, GO</td> <td>Ativo</td> <td>17/07/2015</td> <td>111,8411</td> </tr> <tr> <td>AF2F</td> <td>Quirinópolis, GO</td> <td>Ativo</td> <td>24/05/2019</td> <td>19,3708</td> </tr> <tr> <td>0681</td> <td>Quirinópolis, GO</td> <td>Ativo</td> <td>24/05/2019</td> <td>4,8400</td> </tr> <tr> <td>1187</td> <td>Quirinópolis, GO</td> <td>Ativo</td> <td>21/03/2015</td> <td>23,1310</td> </tr> <tr> <td>F7CF</td> <td>Quirinópolis, GO</td> <td>Pendente</td> <td>28/07/2014</td> <td>37,3034</td> </tr> </tbody> </table>	CAR	Município	Situação	Data de cadastro	Área do imóvel	7CF7	Quirinópolis, GO	Ativo	04/03/2019	55,7958	E5EA	Quirinópolis, GO	Ativo	17/07/2015	111,8411	AF2F	Quirinópolis, GO	Ativo	24/05/2019	19,3708	0681	Quirinópolis, GO	Ativo	24/05/2019	4,8400	1187	Quirinópolis, GO	Ativo	21/03/2015	23,1310	F7CF	Quirinópolis, GO	Pendente	28/07/2014	37,3034
CAR	Município	Situação	Data de cadastro	Área do imóvel																																	
7CF7	Quirinópolis, GO	Ativo	04/03/2019	55,7958																																	
E5EA	Quirinópolis, GO	Ativo	17/07/2015	111,8411																																	
AF2F	Quirinópolis, GO	Ativo	24/05/2019	19,3708																																	
0681	Quirinópolis, GO	Ativo	24/05/2019	4,8400																																	
1187	Quirinópolis, GO	Ativo	21/03/2015	23,1310																																	
F7CF	Quirinópolis, GO	Pendente	28/07/2014	37,3034																																	
		<p>Evidenciado os seguintes memoriais de cálculo:</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_SG_FLAMBOY_ENSEAD_LIM_2021.xlsx; ▪ RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_SG_FLAMBOY_ENSEAD_LIM_2022.xlsx; ▪ RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_SG_FLAMBOY_ENSEAD_LIM_2023.xlsx. 																																			

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

III. Lista de Verificação

Nº	Item	Descrição						
2	Produção Total colhida para moagem:	Evidenciado documento <u>RenovaBio_orientacao_coleta_e_organizacao_dados_auditoria_v0.docx</u> com passo a passo do sistema TOTVS AGROINDUSTRIA para os anos 2021, 2022 e 2023.						
		<table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>2021 – t cana</th> <th>2022 – t cana</th> <th>2023 – t cana</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>PRODUÇÃO TOTAL</td> <td>16.542,42</td> <td>14.962,36</td> <td>16.165,38</td> </tr> </tbody> </table>		2021 – t cana	2022 – t cana	2023 – t cana	PRODUÇÃO TOTAL	16.542,42
	2021 – t cana	2022 – t cana	2023 – t cana					
PRODUÇÃO TOTAL	16.542,42	14.962,36	16.165,38					
		<p>Evidenciado os seguintes memoriais de cálculo:</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_SG_FLAMBOY_ENSEAD_LIM_2021.xlsx; ▪ RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_SG_FLAMBOY_ENSEAD_LIM_2022.xlsx; ▪ RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_SG_FLAMBOY_ENSEAD_LIM_2023.xlsx. 						
3	Quantidade comprada pela usina:	Evidenciado documento <u>RenovaBio_orientacao_coleta_e_organizacao_dados_auditoria_v0.docx</u> com passo a passo do sistema TOTVS AGROINDUSTRIA para os anos 2021, 2022 e 2023.						
		<table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>2021 – t cana</th> <th>2022 – t cana</th> <th>2023 – t cana</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>QUANTIDADE COMPRADA</td> <td>16.542,42</td> <td>14.962,36</td> <td>16.165,38</td> </tr> </tbody> </table>		2021 – t cana	2022 – t cana	2023 – t cana	QUANTIDADE COMPRADA	16.542,42
	2021 – t cana	2022 – t cana	2023 – t cana					
QUANTIDADE COMPRADA	16.542,42	14.962,36	16.165,38					
		<p>Evidenciado os seguintes memoriais de cálculo:</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_SG_FLAMBOY_ENSEAD_LIM_2021.xlsx; ▪ RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_SG_FLAMBOY_ENSEAD_LIM_2022.xlsx; ▪ RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_SG_FLAMBOY_ENSEAD_LIM_2023.xlsx. 						

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

III. Lista de Verificação

Nº	Item	Descrição												
4	Teor de impurezas vegetais e umidade:	<p>Evidenciado documento <u>RenovaBio_orientacao_coleta_e_organizacao_dados_auditoria_v0.docx</u> com passo a passo do sistema TOTVS AGROINDUSTRIA para os anos 2021, 2022 e 2023.</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>Impureza Mineral – kg/t cana</th> <th>Impureza Vegetal – kg/t cana</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>2021</td> <td>7,13</td> <td>70,09</td> </tr> <tr> <td>2022</td> <td>5,93</td> <td>99,01</td> </tr> <tr> <td>2023</td> <td>7,07</td> <td>88,07</td> </tr> </tbody> </table> <p>Evidenciado os seguintes memoriais de cálculo:</p> <ul style="list-style-type: none"> RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_SG_FLAMBOY_ENSEAD_LIM_2021.xlsx; RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_SG_FLAMBOY_ENSEAD_LIM_2022.xlsx; RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_SG_FLAMBOY_ENSEAD_LIM_2023.xlsx. 		Impureza Mineral – kg/t cana	Impureza Vegetal – kg/t cana	2021	7,13	70,09	2022	5,93	99,01	2023	7,07	88,07
	Impureza Mineral – kg/t cana	Impureza Vegetal – kg/t cana												
2021	7,13	70,09												
2022	5,93	99,01												
2023	7,07	88,07												
5	Teor de impurezas minerais:	<p>Evidenciado documento <u>RenovaBio_orientacao_coleta_e_organizacao_dados_auditoria_v0.docx</u> com passo a passo do sistema TOTVS AGROINDUSTRIA para os anos 2021, 2022 e 2023.</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>Impureza Mineral – kg/t cana</th> <th>Impureza Vegetal – kg/t cana</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>2021</td> <td>7,13</td> <td>70,09</td> </tr> <tr> <td>2022</td> <td>5,93</td> <td>99,01</td> </tr> <tr> <td>2023</td> <td>7,07</td> <td>88,07</td> </tr> </tbody> </table> <p>Evidenciado os seguintes memoriais de cálculo:</p> <ul style="list-style-type: none"> RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_SG_FLAMBOY_ENSEAD_LIM_2021.xlsx; RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_SG_FLAMBOY_ENSEAD_LIM_2022.xlsx; RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_SG_FLAMBOY_ENSEAD_LIM_2023.xlsx. 		Impureza Mineral – kg/t cana	Impureza Vegetal – kg/t cana	2021	7,13	70,09	2022	5,93	99,01	2023	7,07	88,07
	Impureza Mineral – kg/t cana	Impureza Vegetal – kg/t cana												
2021	7,13	70,09												
2022	5,93	99,01												
2023	7,07	88,07												

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

III. Lista de Verificação

Nº	Item	Descrição								
6	Palha recolhida:	Não aplicável, conforme relatório <u>Situação Geral da Safra para os anos 2021, 2022 e 2023</u> .								
7	Área queimada:	<p>Evidenciado documento <u>RenovaBio_orientacao_coleta_e_organizacao_dados_auditoria_v0.docx</u> com passo a passo do sistema TOTVS AGROINDUSTRIA para os anos 2021, 2022 e 2023.</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>2021 – ha</th> <th>2022 – ha</th> <th>2023 – ha</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>ÁREA QUEIMADA</td> <td>73,18</td> <td>0,00</td> <td>91,23</td> </tr> </tbody> </table> <p>Evidenciado os seguintes memoriais de cálculo:</p> <ul style="list-style-type: none"> RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_SG_FLAMBOY_ENSEAD_LIM_2021.xlsx; RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_SG_FLAMBOY_ENSEAD_LIM_2022.xlsx; RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_SG_FLAMBOY_ENSEAD_LIM_2023.xlsx. 		2021 – ha	2022 – ha	2023 – ha	ÁREA QUEIMADA	73,18	0,00	91,23
	2021 – ha	2022 – ha	2023 – ha							
ÁREA QUEIMADA	73,18	0,00	91,23							
8	Corretivos:	<p>Evidenciado os seguintes memoriais de cálculo:</p> <ul style="list-style-type: none"> RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_SG_FLAMBOY_ENSEAD_LIM_2021.xlsx; RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_SG_FLAMBOY_ENSEAD_LIM_2022.xlsx; RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_SG_FLAMBOY_ENSEAD_LIM_2023.xlsx. <p>CALCÁRIO DOLOMÍTICO – ANO 2022 Evidenciado os seguintes documentos:</p> <ul style="list-style-type: none"> Venda de Insumos referente a fazenda SÃO GABRIEL, com o valor de 70,166 t; Venda de Insumos referente a fazenda ENSEADA, com o valor de 46,768 t; Total de 116,934 t – 116.934,00 kg <p>GESSO – ANO 2022 Evidenciado os seguintes documentos:</p> <ul style="list-style-type: none"> Venda de Insumos referente a fazenda SÃO GABRIEL, com o valor de 47,240 t; Venda de Insumos referente a fazenda ENSEADA, com o valor de 91,899 t; Total de 139,139 t – 139.139,00 kg. 								

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

III. Lista de Verificação

Nº	Item	Descrição
9	Fertilizantes sintéticos:	<p>Evidenciado os seguintes memoriais de cálculo:</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_SG_FLAMBOY_ENSEAD_LIM_2021.xlsx; ▪ RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_SG_FLAMBOY_ENSEAD_LIM_2022.xlsx; ▪ RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_SG_FLAMBOY_ENSEAD_LIM_2023.xlsx. <p>UREIA – ANO 2021 – FERTILIZANTE UREIA GRANUL N 46% Evidenciado os seguintes documentos:</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ Venda de Insumos referente a fazenda FLAMBOYANT, com o valor de 21,074 t; ▪ Venda de Insumos referente a fazenda LIMOEIRO, com valor de 4,494 t; ▪ Venda de Insumos referente a fazenda SÃO GABRIEL, com valor de 9,118 t; ▪ Venda de Insumos referente a fazenda ENSEADA, com valor de 5,726 t; ▪ Total de 40,412 t – 40.412,00 kg. <p>UREIA – ANO 2022 – FERTILIZANTE UREIA GRANUL N 46% Evidenciado os seguintes documentos:</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ Venda de Insumos referente a fazenda FLAMBOYANT, com o valor de 19,157 t; ▪ Venda de Insumos referente a fazenda LIMOEIRO, com valor de 4,506 t; ▪ Venda de Insumos referente a fazenda SÃO GABRIEL, com valor de 9,118 t; ▪ Venda de Insumos referente a fazenda ENSEADA, com valor de 6,00 t; ▪ Total de 38,781 t – 38.781,00 kg. <p>UREIA – ANO 2023 – FERTILIZANTE UREIA GRANUL N 46% Evidenciado os seguintes documentos:</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ Venda de Insumos referente a fazenda FLAMBOYANT, com o valor de 9,123 t; ▪ Venda de Insumos referente a fazenda LIMOEIRO, com valor de 4,506 t; ▪ Venda de Insumos referente a fazenda SÃO GABRIEL, com valor de 9,118 t; ▪ Venda de Insumos referente a fazenda ENSEADA, com valor de 5,726 t; ▪ Total de 28,473 t – 28.473,00 kg.

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

III. Lista de Verificação

Nº	Item	Descrição
		<p>FOSFATO MONOAMÔNICO (MAP) – ANO 2021 – ADUBO GR 10-54-00 FOSFATO MONOAMONICO (MAP)</p> <p>Evidenciado os seguintes documentos:</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ Venda de Insumos referente a fazenda FLAMBOYANT, com o valor de 0,00 t; ▪ Venda de Insumos referente a fazenda LIMOEIRO, com valor de 1,284 t; ▪ Venda de Insumos referente a fazenda SÃO GABRIEL, com valor de 2,605 t; ▪ Venda de Insumos referente a fazenda ENSEADA, com valor de 1,636 t; ▪ Total de 5,525 t – 5.525,00 kg. <p>FOSFATO MONOAMÔNICO (MAP) – ANO 2022 – ADUBO GR 10-54-00 FOSFATO MONOAMONICO (MAP)</p> <p>Evidenciado os seguintes documentos:</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ Venda de Insumos referente a fazenda FLAMBOYANT, com o valor de 0,00 t; ▪ Venda de Insumos referente a fazenda LIMOEIRO, com valor de 0,00 t; ▪ Venda de Insumos referente a fazenda SÃO GABRIEL, com valor de 2,605 t; ▪ Venda de Insumos referente a fazenda ENSEADA, com valor de 1,640 t; ▪ Total de 4,245 t – 4.245,00 kg. <p>CLORETO DE POTÁSSIO (KCL) – ANO 2022 – FERTILIZANTE MINERAL GR 00-00-60</p> <p>Evidenciado os seguintes documentos:</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ Venda de Insumos referente a fazenda FLAMBOYANT, com o valor de 0,00 t; ▪ Venda de Insumos referente a fazenda LIMOEIRO, com valor de 0,00 t; ▪ Venda de Insumos referente a fazenda SÃO GABRIEL, com valor de 0,00 t; ▪ Venda de Insumos referente a fazenda ENSEADA, com valor de 3,27 t; ▪ Total de 3,27 t – 3.270,00 kg. <p>CLORETO DE POTÁSSIO (KCL) – ANO 2023 – FERTILIZANTE MINERAL GR 00-00-60</p> <p>Evidenciado os seguintes documentos:</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ Venda de Insumos referente a fazenda FLAMBOYANT, com o valor de 11,859 t; ▪ Venda de Insumos referente a fazenda LIMOEIRO, com valor de 4,613 t; ▪ Venda de Insumos referente a fazenda SÃO GABRIEL, com valor de 9,335 t; ▪ Venda de Insumos referente a fazenda ENSEADA, com valor de 5,726 t; ▪ Total de 31,533 t – 31.533,00 kg.

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

III. Lista de Verificação

Nº	Item	Descrição																																				
		Evidenciado as seguintes Notas Fiscais: <ul style="list-style-type: none"> ▪ Nota Fiscal nº 108277, de 25/08/2021, Ureia, 9,118 t; ▪ Nota Fiscal nº 119167, de 05/10/2022, Ureia, 9,118 t; ▪ Nota Fiscal nº 131636, de 25/09/2023, Ureia, 9,118 t. 																																				
10	Fertilizantes orgânicos/ organominerais:	Evidenciado documento <u>RenovaBio_orientacao_coleta_e_organizacao_dados_auditoria_v0.docx</u> com passo a passo do sistema TOTVS AGROINDUSTRIA para os anos 2021, 2022 e 2023. <table border="1" data-bbox="439 699 1659 979"> <thead> <tr> <th>VINHAÇA</th> <th>Volume – m³</th> <th>Concentração da vinhaça – %</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>2021 – ENSEADA</td> <td>272,00</td> <td>100</td> </tr> <tr> <td>2021 - LIMOEIRO</td> <td>214,00</td> <td>100</td> </tr> <tr> <td>2021 – SÃO GABRIEL</td> <td>434,00</td> <td>100</td> </tr> <tr> <td>2021 – FLAMBOYANT</td> <td>1.368,00</td> <td>100</td> </tr> <tr> <td>Total</td> <td>2.288,00</td> <td>100</td> </tr> </tbody> </table> <table border="1" data-bbox="439 1015 1659 1295"> <thead> <tr> <th>VINHAÇA</th> <th>Volume – m³</th> <th>Concentração da vinhaça – %</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>2022 – ENSEADA</td> <td>272,70</td> <td>100</td> </tr> <tr> <td>2022 – LIMOEIRO</td> <td>171,68</td> <td>100</td> </tr> <tr> <td>2022 – SÃO GABRIEL</td> <td>434,20</td> <td>100</td> </tr> <tr> <td>2022 – FLAMBOYANT</td> <td>341,00 + 389,00</td> <td>100</td> </tr> <tr> <td>Total</td> <td>1.608,58</td> <td>100</td> </tr> </tbody> </table>	VINHAÇA	Volume – m ³	Concentração da vinhaça – %	2021 – ENSEADA	272,00	100	2021 - LIMOEIRO	214,00	100	2021 – SÃO GABRIEL	434,00	100	2021 – FLAMBOYANT	1.368,00	100	Total	2.288,00	100	VINHAÇA	Volume – m ³	Concentração da vinhaça – %	2022 – ENSEADA	272,70	100	2022 – LIMOEIRO	171,68	100	2022 – SÃO GABRIEL	434,20	100	2022 – FLAMBOYANT	341,00 + 389,00	100	Total	1.608,58	100
VINHAÇA	Volume – m ³	Concentração da vinhaça – %																																				
2021 – ENSEADA	272,00	100																																				
2021 - LIMOEIRO	214,00	100																																				
2021 – SÃO GABRIEL	434,00	100																																				
2021 – FLAMBOYANT	1.368,00	100																																				
Total	2.288,00	100																																				
VINHAÇA	Volume – m ³	Concentração da vinhaça – %																																				
2022 – ENSEADA	272,70	100																																				
2022 – LIMOEIRO	171,68	100																																				
2022 – SÃO GABRIEL	434,20	100																																				
2022 – FLAMBOYANT	341,00 + 389,00	100																																				
Total	1.608,58	100																																				

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

III. Lista de Verificação

Nº	Item	Descrição																		
		<table border="1"> <thead> <tr> <th>VINHAÇA</th> <th>Volume – m³</th> <th>Concentração da vinhaça – %</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>2023 – ENSEADA</td> <td>272,70</td> <td>100</td> </tr> <tr> <td>2023 – LIMOEIRO</td> <td>214,60</td> <td>100</td> </tr> <tr> <td>2023 – SÃO GABRIEL</td> <td>434,20</td> <td>100</td> </tr> <tr> <td>2023 – FLAMBOYANT</td> <td>912,30</td> <td>100</td> </tr> <tr> <td>Total</td> <td>1.833,80</td> <td>100</td> </tr> </tbody> </table> <p>Concentração de N - g N/L: 0,38 g N/L para os anos 2021,2022 e 2023, conforme Tabela 3 do Informe Técnico 02.</p> <p>TORTA DE FILTRO: Não aplicável aos fornecedores.</p> <p>CINZAS E FULIGEM (BASE ÚMIDA): Informado pela Analista de Planejamento Amanda Freitas de Oliveira (auditoria presencial – 1ª etapa) que as cinzas e fuligem são misturadas na torta de filtro.</p> <p>Evidenciado os seguintes memoriais de cálculo:</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_SG_FLAMBOY_ENSEAD_LIM_2021.xlsx; ▪ RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_SG_FLAMBOY_ENSEAD_LIM_2022.xlsx; ▪ RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_SG_FLAMBOY_ENSEAD_LIM_2023.xlsx. 	VINHAÇA	Volume – m ³	Concentração da vinhaça – %	2023 – ENSEADA	272,70	100	2023 – LIMOEIRO	214,60	100	2023 – SÃO GABRIEL	434,20	100	2023 – FLAMBOYANT	912,30	100	Total	1.833,80	100
VINHAÇA	Volume – m ³	Concentração da vinhaça – %																		
2023 – ENSEADA	272,70	100																		
2023 – LIMOEIRO	214,60	100																		
2023 – SÃO GABRIEL	434,20	100																		
2023 – FLAMBOYANT	912,30	100																		
Total	1.833,80	100																		
11	Combustível:	<p>Evidenciado os seguintes memoriais de cálculo:</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_SG_FLAMBOY_ENSEAD_LIM_2021.xlsx; ▪ RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_SG_FLAMBOY_ENSEAD_LIM_2022.xlsx; ▪ RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_SG_FLAMBOY_ENSEAD_LIM_2023.xlsx. 																		
12	Eletricidade:	<p>Informado pela consultora Camila e Suporte Técnico da Cana de Terceiros Marco Tulio que não há eletricidade, pois não tem estrutura física no local e a aplicação de vinhaça é consumido somente diesel.</p>																		

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

Organização:

SÃO MARTINHO S.A. – UNIDADE BOA VISTA

Fornecedor:

SEP. NGC

Número do Contrato:

BR/SST/50955

III. Lista de Verificação

Nº	Item	Descrição
----	------	-----------

A. FASE AGRÍCOLA:

ABA "Dados Primários de Produtores"

1	Área Total:	Evidenciado documento <u>RenovaBio_orientacao_coleta_e_organizacao_dados_auditoria_v0.docx</u> com passo a passo do sistema TOTVS AGROINDUSTRIA para os anos 2021, 2022 e 2023.				
		MAPA AGRÍCOLA	Fazenda	Valor da área – ha	Mapa	
		2021	REAL	29,45	5166	
		2022	REAL	29,45	5166	
		2023	REAL	29,45	5166	
			2021 - ha	2022 - ha	2023 - ha	
		SISTEMA TOTVS	29,45	29,45	29,45	
		Evidenciado documento de áreas elegíveis e inelegíveis conforme planilha Areas Elegiveis e Inelegiveis.xlsx contemplando as seguintes informações:				
		CAR	Município	Situação	Data de cadastro	Área do imóvel
		D492	Quirinópolis, GO	Ativo	01/09/2014	35,2096
Evidenciado os seguintes memoriais de cálculo:						
<ul style="list-style-type: none"> RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_REAL_2021.xlsx; RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_REAL_2022.xlsx; 						

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

III. Lista de Verificação

Nº	Item	Descrição								
		<ul style="list-style-type: none"> RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_REAL_2023.xlsx. 								
2	Produção Total colhida para moagem:	<p>Evidenciado documento <u>RenovaBio_orientacao_coleta_e_organizacao_dados_auditoria_v0.docx</u> com passo a passo do sistema TOTVS AGROINDUSTRIA para os anos 2021, 2022 e 2023.</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>2021 – t cana</th> <th>2022 – t cana</th> <th>2023 – t cana</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>PRODUÇÃO TOTAL</td> <td>2.663,60</td> <td>2.847,86</td> <td>2.502,20</td> </tr> </tbody> </table> <p>Evidenciado os seguintes memoriais de cálculo:</p> <ul style="list-style-type: none"> RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_REAL_2021.xlsx; RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_REAL_2022.xlsx; RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_REAL_2023.xlsx. 		2021 – t cana	2022 – t cana	2023 – t cana	PRODUÇÃO TOTAL	2.663,60	2.847,86	2.502,20
	2021 – t cana	2022 – t cana	2023 – t cana							
PRODUÇÃO TOTAL	2.663,60	2.847,86	2.502,20							
3	Quantidade comprada pela usina:	<p>Evidenciado documento <u>RenovaBio_orientacao_coleta_e_organizacao_dados_auditoria_v0.docx</u> com passo a passo do sistema TOTVS AGROINDUSTRIA para os anos 2021, 2022 e 2023.</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>2021 – t cana</th> <th>2022 – t cana</th> <th>2023 – t cana</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>QUANTIDADE COMPRADA</td> <td>2.663,60</td> <td>2.847,86</td> <td>2.502,20</td> </tr> </tbody> </table> <p>Evidenciado os seguintes memoriais de cálculo:</p> <ul style="list-style-type: none"> RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_REAL_2021.xlsx; RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_REAL_2022.xlsx; RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_REAL_2023.xlsx. 		2021 – t cana	2022 – t cana	2023 – t cana	QUANTIDADE COMPRADA	2.663,60	2.847,86	2.502,20
	2021 – t cana	2022 – t cana	2023 – t cana							
QUANTIDADE COMPRADA	2.663,60	2.847,86	2.502,20							

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

III. Lista de Verificação

Nº	Item	Descrição												
4	Teor de impurezas vegetais e umidade:	Evidenciado documento <u>RenovaBio_orientacao_coleta_e_organizacao_dados_auditoria_v0.docx</u> com passo a passo do sistema TOTVS AGROINDUSTRIA para os anos 2021, 2022 e 2023.												
		<table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>Impureza Mineral – kg/t cana</th> <th>Impureza Vegetal – kg/t cana</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>2021</td> <td>9,57</td> <td>62,18</td> </tr> <tr> <td>2022</td> <td>7,01</td> <td>83,70</td> </tr> <tr> <td>2023</td> <td>5,45</td> <td>50,56</td> </tr> </tbody> </table>		Impureza Mineral – kg/t cana	Impureza Vegetal – kg/t cana	2021	9,57	62,18	2022	7,01	83,70	2023	5,45	50,56
			Impureza Mineral – kg/t cana	Impureza Vegetal – kg/t cana										
		2021	9,57	62,18										
2022	7,01	83,70												
2023	5,45	50,56												
Evidenciado os seguintes memoriais de cálculo:														
<ul style="list-style-type: none"> ▪ RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_REAL_2021.xlsx; ▪ RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_REAL_2022.xlsx; ▪ RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_REAL_2023.xlsx. 														
5	Teor de impurezas minerais:	Evidenciado documento <u>RenovaBio_orientacao_coleta_e_organizacao_dados_auditoria_v0.docx</u> com passo a passo do sistema TOTVS AGROINDUSTRIA para os anos 2021, 2022 e 2023.												
		<table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>Impureza Mineral – kg/t cana</th> <th>Impureza Vegetal – kg/t cana</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>2021</td> <td>9,57</td> <td>62,18</td> </tr> <tr> <td>2022</td> <td>7,01</td> <td>83,70</td> </tr> <tr> <td>2023</td> <td>5,45</td> <td>50,56</td> </tr> </tbody> </table>		Impureza Mineral – kg/t cana	Impureza Vegetal – kg/t cana	2021	9,57	62,18	2022	7,01	83,70	2023	5,45	50,56
			Impureza Mineral – kg/t cana	Impureza Vegetal – kg/t cana										
		2021	9,57	62,18										
2022	7,01	83,70												
2023	5,45	50,56												
Evidenciado os seguintes memoriais de cálculo:														
<ul style="list-style-type: none"> ▪ RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_REAL_2021.xlsx; ▪ RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_REAL_2022.xlsx; ▪ RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_REAL_2023.xlsx. 														

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

III. Lista de Verificação

Nº	Item	Descrição								
6	Palha recolhida:	Não aplicável, conforme relatório <u>Situação Geral da Safra para os anos 2021, 2022 e 2023.</u>								
7	Área queimada:	<p>Evidenciado documento <u>RenovaBio_orientacao_coleta_e_organizacao_dados_auditoria_v0.docx</u> com passo a passo do sistema TOTVS AGROINDUSTRIA para os anos 2021, 2022 e 2023.</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>2021 – ha</th> <th>2022 – ha</th> <th>2023 – ha</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>ÁREA QUEIMADA</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> </tr> </tbody> </table> <p>Evidenciado os seguintes memoriais de cálculo:</p> <ul style="list-style-type: none"> RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_REAL_2021.xlsx; RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_REAL_2022.xlsx; RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_REAL_2023.xlsx. 		2021 – ha	2022 – ha	2023 – ha	ÁREA QUEIMADA	0,00	0,00	0,00
	2021 – ha	2022 – ha	2023 – ha							
ÁREA QUEIMADA	0,00	0,00	0,00							
8	Corretivos:	<p>Evidenciado os seguintes memoriais de cálculo:</p> <ul style="list-style-type: none"> RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_REAL_2021.xlsx; RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_REAL_2022.xlsx; RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_REAL_2023.xlsx. <p>CALCÁRIO DOLOMÍTICO – ANO 2021</p> <p>Evidenciado as seguintes Notas Fiscais e informações listadas abaixo:</p> <ul style="list-style-type: none"> Nota Fiscal nº 158534, de 08/07/2021, 9,48 t; Nota Fiscal nº 158535, de 08/07/2021, 27,08 t; Nota Fiscal nº 158536, de 08/07/2021, 12,34 t; Nota Fiscal nº 158537, de 08/07/2021, 27,10 t; Total de 04 Notas Fiscais: 76,00 t – 76.000,00 kg 								

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

III. Lista de Verificação

Nº	Item	Descrição
		<p>CALCÁRIO DOLOMÍTICO – ANO 2023 Evidenciado as seguintes Notas Fiscais e informações listadas abaixo:</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ Nota Fiscal nº 231355, de 30/08/2023, 45,19 t; ▪ Nota Fiscal nº 231352, de 30/08/2023, 50,81 t; ▪ Nota Fiscal nº 231356, de 30/08/2023, 5,00 t; ▪ Total de 03 Notas Fiscais: 101,00 t – 101.000,00 kg
9	Fertilizantes sintéticos:	<p>Evidenciado os seguintes memoriais de cálculo:</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_REAL_2021.xlsx; ▪ RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_REAL_2022.xlsx; ▪ RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_REAL_2023.xlsx. <p>SUPERFOSFATO SIMPLES (SSP) – ANO 2021 – FERTILIZANTE 00-21-00 SUPER SIMPLES GEN Evidenciado as seguintes Notas Fiscais e informações listadas abaixo:</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ Nota Fiscal nº 82349, de 17/12/2021, 0,35 t; ▪ Nota Fiscal nº 79255, de 17/11/2021, 0,15 t; ▪ Nota Fiscal nº 79259, de 17/11/2021, 0,15 t; ▪ Nota Fiscal nº 79558, de 19/11/2021, 1,00 t; ▪ Nota Fiscal nº 80137, de 25/11/2021, 0,25 t; ▪ Nota Fiscal nº 81535, de 08/12/2021, 0,40 t; ▪ Nota Fiscal nº 81961, de 13/12/2021, 0,40 t; ▪ Total de 07 Notas Fiscais: 2,7 t – 2.700,00 kg. <p>SUPERFOSFATO SIMPLES (SSP) – ANO 2022 – FERTILIZANTE 00-21-00 SUPER SIMPLES GEN Evidenciado as seguintes Notas Fiscais e informações listadas abaixo:</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ Nota Fiscal nº 118707, de 26/12/2022, 0,50 t; ▪ Nota Fiscal nº 117258, de 12/12/2022, 3,00 t; ▪ Nota Fiscal nº 117391, de 13/12/2022, 0,50 t; ▪ Nota Fiscal nº 117857, de 17/12/2022, 0,50 t; ▪ Total de 04 Notas Fiscais: 4,50 t – 4.500,00 kg.

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

III. Lista de Verificação

Nº	Item	Descrição												
		SUPERFOSFATO SIMPLES (SSP) – ANO 2023 – FERTILIZANTE 00-21-00 SUPER SIMPLES GEN Evidenciado as seguintes Notas Fiscais e informações listadas abaixo: <ul style="list-style-type: none"> Nota Fiscal nº 120155, de 10/01/2023, 0,50 t; Nota Fiscal nº 119337, de 02/01/2023, 0,50 t; Nota Fiscal nº 119696, de 04/01/2023, 0,50 t; Total de 04 Notas Fiscais: 1,50 t – 1.500,00 kg. 												
10	Fertilizantes orgânicos/ organominerais:	Evidenciado documento <u>RenovaBio_orientacao_coleta_e_organizacao_dados_auditoria_v0.docx</u> com passo a passo do sistema TOTVS AGROINDUSTRIA para os anos 2021, 2022 e 2023. <table border="1" data-bbox="439 735 1659 922"> <thead> <tr> <th>VINHAÇA</th> <th>Volume – m³</th> <th>Concentração da vinhaça – %</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>2021</td> <td>8.238,50</td> <td>75,79</td> </tr> <tr> <td>2022</td> <td>8.663,50</td> <td>86,90</td> </tr> <tr> <td>2023</td> <td>8.835,00</td> <td>58,23</td> </tr> </tbody> </table> <p>Concentração de N - g N/L: 0,38 g N/L para os anos 2021,2022 e 2023, conforme Tabela 3 do Informe Técnico 02.</p> <p>TORTA DE FILTRO: Não aplicável aos fornecedores.</p> <p>CINZAS E FULIGEM (BASE ÚMIDA): Informado pela Analista de Planejamento Amanda Freitas de Oliveira (auditoria presencial – 1ª etapa) que as cinzas e fuligem são misturadas na torta de filtro.</p> <p>Evidenciado os seguintes memoriais de cálculo:</p> <ul style="list-style-type: none"> RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_REAL_2021.xlsx; RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_REAL_2022.xlsx; RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_REAL_2023.xlsx. 	VINHAÇA	Volume – m ³	Concentração da vinhaça – %	2021	8.238,50	75,79	2022	8.663,50	86,90	2023	8.835,00	58,23
VINHAÇA	Volume – m ³	Concentração da vinhaça – %												
2021	8.238,50	75,79												
2022	8.663,50	86,90												
2023	8.835,00	58,23												
11	Combustível:	Evidenciado os seguintes memoriais de cálculo: <ul style="list-style-type: none"> RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_REAL_2021.xlsx; 												

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

III. Lista de Verificação

Nº	Item	Descrição
		<ul style="list-style-type: none"> ▪ RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_REAL_2022.xlsx; ▪ RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_REAL_2023.xlsx.
12	Eletricidade:	Evidenciado os seguintes memoriais de cálculo: <ul style="list-style-type: none"> ▪ RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_REAL_2021.xlsx; ▪ RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_REAL_2022.xlsx; ▪ RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_REAL_2023.xlsx.

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

Organização:	SÃO MARTINHO S.A. – UNIDADE BOA VISTA
Fornecedor:	SEP.JOS
Número do Contrato:	BR/SST/50955

III. Lista de Verificação

Nº	Item	Descrição										
A. FASE AGRÍCOLA:												
ABA "Dados Primários de Produtores"												
1	Área Total:	Evidenciado documento <u>RenovaBio_orientacao_coleta_e_organizacao_dados_auditoria_v0.docx</u> com passo a passo do sistema TOTVS AGROINDUSTRIA para os anos 2021, 2022 e 2023.										
		<table border="1"> <tr> <th>MAPA AGRÍCOLA</th> <th>Fazenda</th> <th>Valor da área – ha</th> <th>Mapa</th> </tr> <tr> <td>2023</td> <td>VISTA ALEGRE</td> <td>674,79 + 271,12 = 945,91</td> <td>5059</td> </tr> </table>	MAPA AGRÍCOLA	Fazenda	Valor da área – ha	Mapa	2023	VISTA ALEGRE	674,79 + 271,12 = 945,91	5059		
		MAPA AGRÍCOLA	Fazenda	Valor da área – ha	Mapa							
		2023	VISTA ALEGRE	674,79 + 271,12 = 945,91	5059							
<table border="1"> <tr> <td></td> <td>2023 - ha</td> </tr> <tr> <td>SISTEMA TOTVS</td> <td>946,41</td> </tr> </table>		2023 - ha	SISTEMA TOTVS	946,41								
	2023 - ha											
SISTEMA TOTVS	946,41											
Evidenciado documento de áreas elegíveis e inelegíveis conforme planilha Areas Elegiveis e Inelegiveis.xlsx contemplando as seguintes informações:												
		<table border="1"> <tr> <th>CAR</th> <th>Município</th> <th>Situação</th> <th>Data de cadastro</th> <th>Área do imóvel</th> </tr> <tr> <td>8D22</td> <td>Quirinópolis, GO</td> <td>Ativo</td> <td>14/09/2015</td> <td>1.438,1359</td> </tr> </table>	CAR	Município	Situação	Data de cadastro	Área do imóvel	8D22	Quirinópolis, GO	Ativo	14/09/2015	1.438,1359
CAR	Município	Situação	Data de cadastro	Área do imóvel								
8D22	Quirinópolis, GO	Ativo	14/09/2015	1.438,1359								

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

III. Lista de Verificação

Nº	Item	Descrição						
2	Produção Total colhida para moagem:	<p>Evidenciado documento RenovaBio_orientacao_coleta_e_organizacao_dados_auditoria_v0.docx com passo a passo do sistema TOTVS AGROINDUSTRIA para os anos 2021, 2022 e 2023.</p> <table border="1"> <tr> <td></td> <td>2023 – t cana</td> </tr> <tr> <td>PRODUÇÃO TOTAL</td> <td>115.638,16</td> </tr> </table> <p>Evidenciado o memorial de cálculo 01. MEMORIAL DE CALCULOS_VISTA ALEGRE_2023.xlsx.</p>		2023 – t cana	PRODUÇÃO TOTAL	115.638,16		
	2023 – t cana							
PRODUÇÃO TOTAL	115.638,16							
3	Quantidade comprada pela usina:	<p>Evidenciado documento RenovaBio_orientacao_coleta_e_organizacao_dados_auditoria_v0.docx com passo a passo do sistema TOTVS AGROINDUSTRIA para os anos 2021, 2022 e 2023.</p> <table border="1"> <tr> <td></td> <td>2023 – t cana</td> </tr> <tr> <td>QUANTIDADE COMPRADA</td> <td>115.638,16</td> </tr> </table> <p>Evidenciado o memorial de cálculo 01. MEMORIAL DE CALCULOS_VISTA ALEGRE_2023.xlsx.</p>		2023 – t cana	QUANTIDADE COMPRADA	115.638,16		
	2023 – t cana							
QUANTIDADE COMPRADA	115.638,16							
4	Teor de impurezas vegetais e umidade:	<p>Evidenciado documento RenovaBio_orientacao_coleta_e_organizacao_dados_auditoria_v0.docx com passo a passo do sistema TOTVS AGROINDUSTRIA para os anos 2021, 2022 e 2023.</p> <table border="1"> <tr> <td></td> <td>Impureza Mineral – kg/t cana</td> <td>Impureza Vegetal – kg/t cana</td> </tr> <tr> <td>2023</td> <td>8,63</td> <td>105,75</td> </tr> </table> <p>Evidenciado o memorial de cálculo 01. MEMORIAL DE CALCULOS_VISTA ALEGRE_2023.xlsx.</p>		Impureza Mineral – kg/t cana	Impureza Vegetal – kg/t cana	2023	8,63	105,75
	Impureza Mineral – kg/t cana	Impureza Vegetal – kg/t cana						
2023	8,63	105,75						

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

III. Lista de Verificação

Nº	Item	Descrição						
5	Teor de impurezas minerais:	<p>Evidenciado documento <u>RenovaBio_orientacao_coleta_e_organizacao_dados_auditoria_v0.docx</u> com passo a passo do sistema TOTVS AGROINDUSTRIA para os anos 2021, 2022 e 2023.</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>Impureza Mineral – kg/t cana</th> <th>Impureza Vegetal – kg/t cana</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>2023</td> <td>8,63</td> <td>105,75</td> </tr> </tbody> </table> <p>Evidenciado o memorial de cálculo 01. MEMORIAL DE CALCULOS_VISTA ALEGRE_2023.xlsx.</p>		Impureza Mineral – kg/t cana	Impureza Vegetal – kg/t cana	2023	8,63	105,75
	Impureza Mineral – kg/t cana	Impureza Vegetal – kg/t cana						
2023	8,63	105,75						
6	Palha recolhida:	<p>Não aplicável, conforme relatório <u>Situação Geral da Safra para os anos 2021, 2022 e 2023</u>.</p>						
7	Área queimada:	<p>Evidenciado documento <u>RenovaBio_orientacao_coleta_e_organizacao_dados_auditoria_v0.docx</u> com passo a passo do sistema TOTVS AGROINDUSTRIA para os anos 2021, 2022 e 2023.</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>2023 – ha</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>ÁREA QUEIMADA</td> <td>0,00</td> </tr> </tbody> </table> <p>Evidenciado o memorial de cálculo 01. MEMORIAL DE CALCULOS_VISTA ALEGRE_2023.xlsx.</p>		2023 – ha	ÁREA QUEIMADA	0,00		
	2023 – ha							
ÁREA QUEIMADA	0,00							
8	Corretivos:	<p>Evidenciado o memorial de cálculo 01. MEMORIAL DE CALCULOS_VISTA ALEGRE_2023.xlsx.</p> <p>Evidenciado Declaração de Valores dos Documentos Fiscais e Sistema de Gestão V.0, de 29 de maio de 2024 assinado pelo fornecedor.</p>						
9	Fertilizantes sintéticos:	<p>Evidenciado o memorial de cálculo 01. MEMORIAL DE CALCULOS_VISTA ALEGRE_2023.xlsx.</p> <p>CLORETO DE POTÁSSIO (KCL) – ANO 2023 – FERTILIZANTE MINERAL GR 00-00-60</p> <p>Evidenciado os seguintes documentos:</p> <ul style="list-style-type: none"> Venda de Insumos referente a fazenda VISTA ALEGRE, com o valor de 115,076 t, Nota Fiscal nº 128617, de 13/08/2023. 						

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

III. Lista de Verificação

Nº	Item	Descrição						
		<p>OUTROS – ANO 2023 – FERTILIZANTE 27-12-00 Evidenciado as seguintes Notas Fiscais e informações listadas abaixo:</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ Nota Fiscal nº 239080, de 15/06/2023, 36,00 t; ▪ Nota Fiscal nº 239084, de 15/06/2023, 36,00 t; ▪ Nota Fiscal nº 239081, de 15/06/2023, 36,00 t; ▪ Total de 10 Notas Fiscais: 378,00 t – 378.000,00 kg 						
10	Fertilizantes orgânicos/ organominerais:	<p>Evidenciado documento <u>RenovaBio_orientacao_coleta_e_organizacao_dados_auditoria_v0.docx</u> com passo a passo do sistema TOTVS AGROINDUSTRIA para os anos 2021, 2022 e 2023.</p> <table border="1" data-bbox="439 775 1659 868"> <thead> <tr> <th>VINHAÇA</th> <th>Volume – m³</th> <th>Concentração da vinhaça – %</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>2023</td> <td>9.449,10</td> <td>100,00</td> </tr> </tbody> </table> <p>Concentração de N - g N/L: 0,38 g N/L para os anos 2021,2022 e 2023, conforme Tabela 3 do Informe Técnico 02.</p> <p>TORTA DE FILTRO: Não aplicável aos fornecedores.</p> <p>CINZAS E FULIGEM (BASE ÚMIDA): Informado pela Analista de Planejamento Amanda Freitas de Oliveira (auditoria presencial – 1ª etapa) que as cinzas e fuligem são misturadas na torta de filtro. Evidenciado o memorial de cálculo 01. MEMORIAL DE CALCULOS_VISTA ALEGRE_2023.xlsx.</p>	VINHAÇA	Volume – m ³	Concentração da vinhaça – %	2023	9.449,10	100,00
VINHAÇA	Volume – m ³	Concentração da vinhaça – %						
2023	9.449,10	100,00						
11	Combustível:	Evidenciado o memorial de cálculo 01. MEMORIAL DE CALCULOS_VISTA ALEGRE_2023.xlsx.						
12	Eletricidade:	Evidenciado o memorial de cálculo 01. MEMORIAL DE CALCULOS_VISTA ALEGRE_2023.xlsx.						

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

Organização:	SÃO MARTINHO S.A. – UNIDADE BOA VISTA
Fornecedor:	SEP.MM
Número do Contrato:	BR/SST/50955

III. Lista de Verificação

Nº	Item	Descrição													
A. FASE AGRÍCOLA:															
ABA "Dados Primários de Produtores"															
1	Área Total:	Evidenciado documento <u>RenovaBio_orientacao_coleta_e_organizacao_dados_auditoria_v0.docx</u> com passo a passo do sistema TOTVS AGROINDUSTRIA para os anos 2021, 2022 e 2023.													
		<table border="1"> <thead> <tr> <th>MAPA AGRÍCOLA</th> <th>Fazenda</th> <th>Valor da área – ha</th> <th>Mapa</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>2023</td> <td>MARTIN</td> <td>238,14</td> <td>5079</td> </tr> </tbody> </table> <table border="1"> <thead> <tr> <th>SISTEMA TOTVS</th> <th>2023 - ha</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Ano 2023</td> <td>238,14</td> </tr> </tbody> </table>	MAPA AGRÍCOLA	Fazenda	Valor da área – ha	Mapa	2023	MARTIN	238,14	5079	SISTEMA TOTVS	2023 - ha	Ano 2023	238,14	
MAPA AGRÍCOLA	Fazenda	Valor da área – ha	Mapa												
2023	MARTIN	238,14	5079												
SISTEMA TOTVS	2023 - ha														
Ano 2023	238,14														
2	Produção Total colhida para moagem:	Evidenciado documento de áreas elegíveis e inelegíveis conforme planilha Areas Elegiveis e Inelegiveis.xlsx contemplando as seguintes informações:													
		<table border="1"> <thead> <tr> <th>CAR</th> <th>Município</th> <th>Situação</th> <th>Data de cadastro</th> <th>Área do imóvel</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>98C7</td> <td>Quirinópolis, GO</td> <td>Ativo</td> <td>05/05/2016</td> <td>59,5538</td> </tr> <tr> <td>D397</td> <td>Quirinópolis, GO</td> <td></td> <td>05/05/2016</td> <td>222,4009</td> </tr> </tbody> </table>	CAR	Município	Situação	Data de cadastro	Área do imóvel	98C7	Quirinópolis, GO	Ativo	05/05/2016	59,5538	D397	Quirinópolis, GO	
CAR	Município	Situação	Data de cadastro	Área do imóvel											
98C7	Quirinópolis, GO	Ativo	05/05/2016	59,5538											
D397	Quirinópolis, GO		05/05/2016	222,4009											
		Evidenciado o memorial de cálculo <u>RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_MARTIN_2023.xlsx</u> .													
		Evidenciado documento <u>RenovaBio_orientacao_coleta_e_organizacao_dados_auditoria_v0.docx</u> com passo a passo do sistema TOTVS AGROINDUSTRIA para os anos 2021, 2022 e 2023.													

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

III. Lista de Verificação

Nº	Item	Descrição						
		<table border="1"> <tr> <td></td> <td>2023 – t cana</td> </tr> <tr> <td>PRODUÇÃO TOTAL</td> <td>8.564,72</td> </tr> </table> <p>Evidenciado o memorial de cálculo RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_MARTIN_2023.xlsx.</p>		2023 – t cana	PRODUÇÃO TOTAL	8.564,72		
	2023 – t cana							
PRODUÇÃO TOTAL	8.564,72							
3	Quantidade comprada pela usina:	<p>Evidenciado documento <u>RenovaBio_orientacao_coleta_e_organizacao_dados_auditoria_v0.docx</u> com passo a passo do sistema TOTVS AGROINDUSTRIA para os anos 2021, 2022 e 2023.</p> <table border="1"> <tr> <td></td> <td>2023 – t cana</td> </tr> <tr> <td>QUANTIDADE COMPRADA</td> <td>8.564,72</td> </tr> </table> <p>Evidenciado o memorial de cálculo RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_MARTIN_2023.xlsx.</p>		2023 – t cana	QUANTIDADE COMPRADA	8.564,72		
	2023 – t cana							
QUANTIDADE COMPRADA	8.564,72							
4	Teor de impurezas vegetais e umidade:	<p>Evidenciado documento <u>RenovaBio_orientacao_coleta_e_organizacao_dados_auditoria_v0.docx</u> com passo a passo do sistema TOTVS AGROINDUSTRIA para os anos 2021, 2022 e 2023.</p> <table border="1"> <tr> <td></td> <td>Impureza Mineral – kg/t cana</td> <td>Impureza Vegetal – kg/t cana</td> </tr> <tr> <td>2023</td> <td>8,18</td> <td>92,75</td> </tr> </table> <p>Evidenciado o memorial de cálculo RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_MARTIN_2023.xlsx.</p>		Impureza Mineral – kg/t cana	Impureza Vegetal – kg/t cana	2023	8,18	92,75
	Impureza Mineral – kg/t cana	Impureza Vegetal – kg/t cana						
2023	8,18	92,75						
5	Teor de impurezas minerais:	<p>Evidenciado documento <u>RenovaBio_orientacao_coleta_e_organizacao_dados_auditoria_v0.docx</u> com passo a passo do sistema TOTVS AGROINDUSTRIA para os anos 2021, 2022 e 2023.</p> <table border="1"> <tr> <td></td> <td>Impureza Mineral – kg/t cana</td> <td>Impureza Vegetal – kg/t cana</td> </tr> <tr> <td>2023</td> <td>8,18</td> <td>92,75</td> </tr> </table> <p>Evidenciado o memorial de cálculo RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_MARTIN_2023.xlsx.</p>		Impureza Mineral – kg/t cana	Impureza Vegetal – kg/t cana	2023	8,18	92,75
	Impureza Mineral – kg/t cana	Impureza Vegetal – kg/t cana						
2023	8,18	92,75						

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

III. Lista de Verificação

Nº	Item	Descrição				
6	Palha recolhida:	Não aplicável, conforme relatório <u>Situação Geral da Safra para os anos 2021, 2022 e 2023.</u>				
7	Área queimada:	<p>Evidenciado documento <u>RenovaBio_orientacao_coleta_e_organizacao_dados_auditoria_v0.docx</u> com passo a passo do sistema TOTVS AGROINDUSTRIA para os anos 2021, 2022 e 2023.</p> <table border="1"> <tr> <td></td> <td>2023 – ha</td> </tr> <tr> <td>ÁREA QUEIMADA</td> <td>0,00</td> </tr> </table> <p>Evidenciado o memorial de cálculo RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_MARTIN_2023.xlsx.</p>		2023 – ha	ÁREA QUEIMADA	0,00
	2023 – ha					
ÁREA QUEIMADA	0,00					
8	Corretivos:	<p>Evidenciado o memorial de cálculo RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_MARTIN_2023.xlsx.</p> <p>CALCÁRIO CALCÍTICO – ANO 2023 Evidenciado as seguintes Notas Fiscais e informações listadas abaixo:</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ Nota Fiscal nº 682636, de 20/07/2023, 47,80 t; ▪ Nota Fiscal nº 682697, de 20/07/2023, 47,66 t; ▪ Nota Fiscal nº 682807, de 21/07/2023, 47,82 t; ▪ Nota Fiscal nº 682815, de 21/07/2023, 46,82 t; ▪ Total de 04 Notas Fiscais: 190.100,00 kg. 				
9	Fertilizantes sintéticos:	<p>Evidenciado o memorial de cálculo RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_MARTIN_2023.xlsx.</p> <p>NITRATO DE AMÔNIO – ANO 2023 – ADUBO UBYFOL N-32 20L Evidenciado Nota Fiscal nº 38028, de 17/02/2023, 13 baldes de 20 L = 260,00 kg, densidade do produto de 1,30 g/cm³ conforme FISPQ UBYFOL N-32.</p> <p>OUTROS – ANO 2023 – N30-00-00 Evidenciado Nota Fiscal nº 80216, de 08/09/203, 33 t.</p>				

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

III. Lista de Verificação

Nº	Item	Descrição						
		<p>OUTROS – ANO 2023 – NPK 04-30-20 Evidenciado as seguintes Notas Fiscais e informações listadas abaixo:</p> <ul style="list-style-type: none"> Nota Fiscal nº 78300, de 16/02/2023, 27,00 t; Nota Fiscal nº 78243, de 14/02/2023, 47,00 t; Total de 02 Notas Fiscais: 74,00 t – 74.000,00 kg. 						
10	Fertilizantes orgânicos/ organominerais:	<p>Evidenciado documento <u>RenovaBio_orientacao_coleta_e_organizacao_dados_auditoria_v0.docx</u> com passo a passo do sistema TOTVS AGROINDUSTRIA para os anos 2021, 2022 e 2023.</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>VINHAÇA</th> <th>Volume – m³</th> <th>Concentração da vinhaça – %</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>2023</td> <td>21.181,50</td> <td>58,23</td> </tr> </tbody> </table> <p>Concentração de N - g N/L: 0,38 g N/L para os anos 2021,2022 e 2023, conforme Tabela 3 do Informe Técnico 02.</p> <p>TORTA DE FILTRO: Não aplicável aos fornecedores.</p> <p>CINZAS E FULIGEM (BASE ÚMIDA): Informado pela Analista de Planejamento Amanda Freitas de Oliveira (auditoria presencial – 1ª etapa) que as cinzas e fuligem são misturadas na torta de filtro. Evidenciado o memorial de cálculo RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_MARTIN_2023.xlsx.</p> <p>OUTROS – ANO 2023 – ADUBO UBYFOL KYMON PLUS 20L Evidenciado as seguintes Notas Fiscais e informações listadas abaixo:</p> <ul style="list-style-type: none"> Nota Fiscal nº 42059, de 20/10/2023, 4 baldes de 20 L; Nota Fiscal nº 41771, de 11/10/2023, 5 baldes de 20 L. <p>Evidenciado FISPQ do ADUBO UBYFOL KYMON PLUS 20L com informação de densidade no valor de 1,22 a 1,25 g.cm³, sendo considerado o maior valor, sendo de 1,25 g.cm³.</p>	VINHAÇA	Volume – m ³	Concentração da vinhaça – %	2023	21.181,50	58,23
VINHAÇA	Volume – m ³	Concentração da vinhaça – %						
2023	21.181,50	58,23						

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

III. Lista de Verificação

Nº	Item	Descrição
11	Combustível:	Evidenciado o memorial de cálculo RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_MARTIN_2023.xlsx.
12	Eletricidade:	Evidenciado o memorial de cálculo RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_MARTIN_2023.xlsx.

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

Organização:	SÃO MARTINHO S.A. – UNIDADE BOA VISTA
Fornecedor:	SEP.SQM
Número do Contrato:	BR/SST/50955

III. Lista de Verificação

Nº	Item	Descrição
----	------	-----------

A. FASE AGRÍCOLA:

ABA "Dados Primários de Produtores"

1	Área Total:	Evidenciado documento <u>RenovaBio_orientacao_coleta_e_organizacao_dados_auditoria_v0.docx</u> com passo a passo do sistema TOTVS AGROINDUSTRIA para os anos 2021, 2022 e 2023.				
		MAPA AGRÍCOLA	Fazenda	Valor da área – ha	Mapa	
		2023	MACHADO	42,73	5153	
		2023	ESPADA	21,01	5142	
		2023	BANDEIRANTE	52,43	5106	
		SISTEMA TOTVS	2023 - ha			
		MACHADO	42,73 ha			
		ESPADA	21,01 ha			
		BANDEIRANTE	76,11 ha			
		Evidenciado documento de áreas elegíveis e inelegíveis conforme planilha Areas Elegiveis e Inelegiveis.xlsx contemplando as seguintes informações:				
		CAR	Município	Situação	Data de cadastro	Área do imóvel
		A8B5	Quirinópolis, GO	Ativo	28/04/2017	91,2799
		2773	Quirinópolis, GO	Ativo	26/04/2017	65,7839

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

III. Lista de Verificação

Nº	Item	Descrição						
		Evidenciado o memorial de cálculo RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_MACH_ESP_BANDeir_2023.xlsx.						
2	Produção Total colhida para moagem:	<p>Evidenciado documento <u>RenovaBio_orientacao_coleta_e_organizacao_dados_auditoria_v0.docx</u> com passo a passo do sistema TOTVS AGROINDUSTRIA para os anos 2021, 2022 e 2023.</p> <table border="1"> <tr> <td></td> <td>2023 – t cana</td> </tr> <tr> <td>PRODUÇÃO TOTAL</td> <td>11.427,040</td> </tr> </table> <p>Evidenciado o memorial de cálculo RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_MACH_ESP_BANDeir_2023.xlsx.</p>		2023 – t cana	PRODUÇÃO TOTAL	11.427,040		
	2023 – t cana							
PRODUÇÃO TOTAL	11.427,040							
3	Quantidade comprada pela usina:	<p>Evidenciado documento <u>RenovaBio_orientacao_coleta_e_organizacao_dados_auditoria_v0.docx</u> com passo a passo do sistema TOTVS AGROINDUSTRIA para os anos 2021, 2022 e 2023.</p> <table border="1"> <tr> <td></td> <td>2023 – t cana</td> </tr> <tr> <td>PRODUÇÃO TOTAL</td> <td>11.427,040</td> </tr> </table> <p>Evidenciado o memorial de cálculo RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_MACH_ESP_BANDeir_2023.xlsx.</p>		2023 – t cana	PRODUÇÃO TOTAL	11.427,040		
	2023 – t cana							
PRODUÇÃO TOTAL	11.427,040							
4	Teor de impurezas vegetais e umidade:	<p>Evidenciado documento <u>RenovaBio_orientacao_coleta_e_organizacao_dados_auditoria_v0.docx</u> com passo a passo do sistema TOTVS AGROINDUSTRIA para os anos 2021, 2022 e 2023.</p> <table border="1"> <tr> <td></td> <td>Impureza Mineral – kg/t cana</td> <td>Impureza Vegetal – kg/t cana</td> </tr> <tr> <td>2023</td> <td>3,58</td> <td>102,68</td> </tr> </table> <p>Evidenciado o memorial de cálculo RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_MACH_ESP_BANDeir_2023.xlsx.</p>		Impureza Mineral – kg/t cana	Impureza Vegetal – kg/t cana	2023	3,58	102,68
	Impureza Mineral – kg/t cana	Impureza Vegetal – kg/t cana						
2023	3,58	102,68						

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

III. Lista de Verificação

Nº	Item	Descrição						
5	Teor de impurezas minerais:	<p>Evidenciado documento <u>RenovaBio_orientacao_coleta_e_organizacao_dados_auditoria_v0.docx</u> com passo a passo do sistema TOTVS AGROINDUSTRIA para os anos 2021, 2022 e 2023.</p> <table border="1"> <tr> <td></td> <td>Impureza Mineral – kg/t cana</td> <td>Impureza Vegetal – kg/t cana</td> </tr> <tr> <td>2023</td> <td>3,58</td> <td>102,68</td> </tr> </table> <p>Evidenciado o memorial de cálculo RENOVBIO_MEMORIAL DE CALCULOS_MACH_ESP_BANDeir_2023.xlsx.</p>		Impureza Mineral – kg/t cana	Impureza Vegetal – kg/t cana	2023	3,58	102,68
	Impureza Mineral – kg/t cana	Impureza Vegetal – kg/t cana						
2023	3,58	102,68						
6	Palha recolhida:	<p>Não aplicável, conforme relatório <u>Situação Geral da Safra para os anos 2021, 2022 e 2023</u>.</p>						
7	Área queimada:	<p>Evidenciado documento <u>RenovaBio_orientacao_coleta_e_organizacao_dados_auditoria_v0.docx</u> com passo a passo do sistema TOTVS AGROINDUSTRIA para os anos 2021, 2022 e 2023.</p> <table border="1"> <tr> <td></td> <td>2023 – ha</td> </tr> <tr> <td>ÁREA QUEIMADA</td> <td>0,00</td> </tr> </table> <p>Evidenciado o memorial de cálculo RENOVBIO_MEMORIAL DE CALCULOS_MACH_ESP_BANDeir_2023.xlsx.</p>		2023 – ha	ÁREA QUEIMADA	0,00		
	2023 – ha							
ÁREA QUEIMADA	0,00							
8	Corretivos:	<p>Evidenciado o memorial de cálculo RENOVBIO_MEMORIAL DE CALCULOS_MACH_ESP_BANDeir_2023.xlsx.</p> <p>Evidenciado Declaração de Valores dos Documentos Fiscais e Sistema de Gestão V.0, de 29 de maio de 2024 assinado pelo fornecedor.</p>						
9	Fertilizantes sintéticos:	<p>Evidenciado o memorial de cálculo RENOVBIO_MEMORIAL DE CALCULOS_MACH_ESP_BANDeir_2023.xlsx.</p> <p>UREIA – ANO 2023 – FERTILIZANTE UREIA GRANULADA N 46%</p> <p>Evidenciado os seguintes documentos:</p> <ul style="list-style-type: none"> Venda de Insumos referente a fazenda MACHADO, com o valor de 8,973 t; 						

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

III. Lista de Verificação

Nº	Item	Descrição												
		<ul style="list-style-type: none"> ▪ Venda de Insumos referente a fazenda BANDEIRANTE, com o valor de 9,072 t; ▪ Venda de Insumos referente a fazenda ESPADA, com o valor de 4,412 t; ▪ Total de 22,457 t – 22.457,00 kg. <p>CLORETO DE POTÁSSIO (KCL) – ADUBO GR 00-00-60 CLORETO POTASSIO Evidenciado os seguintes documentos:</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ Venda de Insumos referente a fazenda MACHADO, com o valor de 8,972 t; ▪ Venda de Insumos referente a fazenda BANDEIRANTE, com o valor de 8,820 t; ▪ Venda de Insumos referente a fazenda ESPADA, com o valor de 4,517 t; ▪ Total de 22,309 t – 22.309,00 kg. <p>Evidenciado Nota Fiscal nº 131435, de 21/09/2023, produto FERTILIZANTE UREIA GRANULADA N 46%, 8,973 t.</p>												
10	Fertilizantes orgânicos/ organominerais:	<p>Evidenciado documento <u>RenovaBio_orientacao_coleta_e_organizacao_dados_auditoria_v0.docx</u> com passo a passo do sistema TOTVS AGROINDUSTRIA para os anos 2021, 2022 e 2023.</p> <table border="1" data-bbox="439 943 1659 1129"> <thead> <tr> <th>VINHAÇA</th> <th>Volume – m³</th> <th>Concentração da vinhaça – %</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>BANDEIRANTE</td> <td>208,50 + 216,00 = 424,50</td> <td>100</td> </tr> <tr> <td>ESPADA</td> <td>210,10</td> <td>100</td> </tr> <tr> <td>MACHADO</td> <td>427,30</td> <td>100</td> </tr> </tbody> </table> <p>Concentração de N - g N/L: 0,38 g N/L para os anos 2021,2022 e 2023, conforme Tabela 3 do Informe Técnico 02.</p> <p>TORTA DE FILTRO: Não aplicável aos fornecedores.</p> <p>CINZAS E FULIGEM (BASE ÚMIDA): Informado pela Analista de Planejamento Amanda Freitas de Oliveira (auditoria presencial – 1ª etapa) que as cinzas e fuligem são misturadas na torta de filtro.</p> <p>Evidenciado o memorial de cálculo RENOVBIO_MEMORIAL DE CALCULOS_MACH_ESP_BANDEIR_2023.xlsx.</p>	VINHAÇA	Volume – m ³	Concentração da vinhaça – %	BANDEIRANTE	208,50 + 216,00 = 424,50	100	ESPADA	210,10	100	MACHADO	427,30	100
VINHAÇA	Volume – m ³	Concentração da vinhaça – %												
BANDEIRANTE	208,50 + 216,00 = 424,50	100												
ESPADA	210,10	100												
MACHADO	427,30	100												

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

III. Lista de Verificação

Nº	Item	Descrição
11	Combustível:	Evidenciado o memorial de cálculo RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_MACH_ESP_BANDEIR_2023.xlsx.
12	Eletricidade:	Evidenciado Declaração de Valores dos Documentos Fiscais e Sistema de Gestão V.0, de 29 de maio de 2024 assinado pelo fornecedor.

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

Organização:	SÃO MARTINHO S.A. – UNIDADE BOA VISTA
Fornecedor:	SEP.RGQ
Número do Contrato:	BR/SST/50955

III. Lista de Verificação

Nº	Item	Descrição
A. FASE AGRÍCOLA:		
ABA "Dados Primários de Produtores"		

1	Área Total:	Evidenciado documento <u>RenovaBio_orientacao_coleta_e_organizacao_dados_auditoria_v0.docx</u> com passo a passo do sistema TOTVS AGROINDUSTRIA para os anos 2021, 2022 e 2023.																												
		<table border="1"> <thead> <tr> <th>MAPA AGRÍCOLA</th> <th>Fazenda</th> <th>Valor da área – ha</th> <th>Mapa</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>2021</td> <td>GUARIROBAS</td> <td>87,07</td> <td>5021</td> </tr> <tr> <td>2021</td> <td>BRUACAS</td> <td>222,41</td> <td>5009</td> </tr> <tr> <td>2022</td> <td>GUARIROBAS</td> <td>87,07</td> <td>5021</td> </tr> <tr> <td>2022</td> <td>BRUACAS</td> <td>222,41</td> <td>5009</td> </tr> <tr> <td>2023</td> <td>GUARIROBAS</td> <td>87,07</td> <td>5021</td> </tr> <tr> <td>2023</td> <td>BRUACAS</td> <td>222,41</td> <td>5009</td> </tr> </tbody> </table>	MAPA AGRÍCOLA	Fazenda	Valor da área – ha	Mapa	2021	GUARIROBAS	87,07	5021	2021	BRUACAS	222,41	5009	2022	GUARIROBAS	87,07	5021	2022	BRUACAS	222,41	5009	2023	GUARIROBAS	87,07	5021	2023	BRUACAS	222,41	5009
		MAPA AGRÍCOLA	Fazenda	Valor da área – ha	Mapa																									
		2021	GUARIROBAS	87,07	5021																									
		2021	BRUACAS	222,41	5009																									
		2022	GUARIROBAS	87,07	5021																									
		2022	BRUACAS	222,41	5009																									
		2023	GUARIROBAS	87,07	5021																									
		2023	BRUACAS	222,41	5009																									
		<table border="1"> <thead> <tr> <th>SISTEMA TOTVS</th> <th>2021 - ha</th> <th>2022 - ha</th> <th>2023 - ha</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>GUARIROBAS</td> <td>87,07</td> <td>87,07</td> <td>87,07</td> </tr> <tr> <td>BRUACAS</td> <td>222,41</td> <td>222,41</td> <td>222,41</td> </tr> <tr> <td>Total</td> <td>309,48</td> <td>309,48</td> <td>309,48</td> </tr> </tbody> </table>	SISTEMA TOTVS	2021 - ha	2022 - ha	2023 - ha	GUARIROBAS	87,07	87,07	87,07	BRUACAS	222,41	222,41	222,41	Total	309,48	309,48	309,48												
SISTEMA TOTVS	2021 - ha	2022 - ha	2023 - ha																											
GUARIROBAS	87,07	87,07	87,07																											
BRUACAS	222,41	222,41	222,41																											
Total	309,48	309,48	309,48																											

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

III. Lista de Verificação

Nº	Item	Descrição															
		<p>Evidenciado documento de áreas elegíveis e inelegíveis conforme planilha Areas Elegíveis e Inelegíveis.xlsx contemplando as seguintes informações:</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>CAR</th> <th>Município</th> <th>Situação</th> <th>Data de cadastro</th> <th>Área do imóvel</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>218B</td> <td>Quirinópolis, GO</td> <td>Ativo</td> <td>30/12/2014</td> <td>122,6270</td> </tr> <tr> <td>9D6E</td> <td>Quirinópolis, GO</td> <td>Ativo</td> <td>20/06/2017</td> <td>565,2807</td> </tr> </tbody> </table> <p>Evidenciado os seguintes memoriais de cálculo:</p> <ul style="list-style-type: none"> RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_GUARIROBA_BRUACA_2021.xlsx; RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_GUARIROBA_BRUACA_2022.xlsx; RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_GUARIROBA_BRUACA_2023.xlsx. 	CAR	Município	Situação	Data de cadastro	Área do imóvel	218B	Quirinópolis, GO	Ativo	30/12/2014	122,6270	9D6E	Quirinópolis, GO	Ativo	20/06/2017	565,2807
CAR	Município	Situação	Data de cadastro	Área do imóvel													
218B	Quirinópolis, GO	Ativo	30/12/2014	122,6270													
9D6E	Quirinópolis, GO	Ativo	20/06/2017	565,2807													
2	Produção Total colhida para moagem:	<p>Evidenciado documento <u>RenovaBio_orientacao_coleta_e_organizacao_dados_auditoria_v0.docx</u> com passo a passo do sistema TOTVS AGROINDUSTRIA para os anos 2021, 2022 e 2023.</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>2021 – t cana</th> <th>2022 – t cana</th> <th>2023 – t cana</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>PRODUÇÃO TOTAL</td> <td>28.693,59</td> <td>32.312,84</td> <td>32.200,44</td> </tr> </tbody> </table> <p>Evidenciado os seguintes memoriais de cálculo:</p> <ul style="list-style-type: none"> RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_GUARIROBA_BRUACA_2021.xlsx; RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_GUARIROBA_BRUACA_2022.xlsx; RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_GUARIROBA_BRUACA_2023.xlsx. 		2021 – t cana	2022 – t cana	2023 – t cana	PRODUÇÃO TOTAL	28.693,59	32.312,84	32.200,44							
	2021 – t cana	2022 – t cana	2023 – t cana														
PRODUÇÃO TOTAL	28.693,59	32.312,84	32.200,44														
3	Quantidade comprada pela usina:	<p>Evidenciado documento <u>RenovaBio_orientacao_coleta_e_organizacao_dados_auditoria_v0.docx</u> com passo a passo do sistema TOTVS AGROINDUSTRIA para os anos 2021, 2022 e 2023.</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>2021 – t cana</th> <th>2022 – t cana</th> <th>2023 – t cana</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>PRODUÇÃO TOTAL</td> <td>28.693,59</td> <td>32.312,84</td> <td>32.200,44</td> </tr> </tbody> </table>		2021 – t cana	2022 – t cana	2023 – t cana	PRODUÇÃO TOTAL	28.693,59	32.312,84	32.200,44							
	2021 – t cana	2022 – t cana	2023 – t cana														
PRODUÇÃO TOTAL	28.693,59	32.312,84	32.200,44														

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

III. Lista de Verificação

Nº	Item	Descrição												
		<p>Evidenciado os seguintes memoriais de cálculo:</p> <ul style="list-style-type: none"> RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_GUARIROBA_BRUACA_2021.xlsx; RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_GUARIROBA_BRUACA_2022.xlsx; RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_GUARIROBA_BRUACA_2023.xlsx. 												
4	Teor de impurezas vegetais e umidade:	<p>Evidenciado documento <u>RenovaBio orientacao coleta e organizacao dados auditoria v0.docx</u> com passo a passo do sistema TOTVS AGROINDUSTRIA para os anos 2021, 2022 e 2023.</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>Impureza Mineral – kg/t cana</th> <th>Impureza Vegetal – kg/t cana</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>2021</td> <td>7,68</td> <td>66,15</td> </tr> <tr> <td>2022</td> <td>4,34</td> <td>91,45</td> </tr> <tr> <td>2023</td> <td>6,53</td> <td>66,75</td> </tr> </tbody> </table> <p>Evidenciado os seguintes memoriais de cálculo:</p> <ul style="list-style-type: none"> RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_GUARIROBA_BRUACA_2021.xlsx; RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_GUARIROBA_BRUACA_2022.xlsx; RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_GUARIROBA_BRUACA_2023.xlsx. 		Impureza Mineral – kg/t cana	Impureza Vegetal – kg/t cana	2021	7,68	66,15	2022	4,34	91,45	2023	6,53	66,75
	Impureza Mineral – kg/t cana	Impureza Vegetal – kg/t cana												
2021	7,68	66,15												
2022	4,34	91,45												
2023	6,53	66,75												

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

III. Lista de Verificação

Nº	Item	Descrição												
5	Teor de impurezas minerais:	<p>Evidenciado documento <u>RenovaBio_orientacao_coleta_e_organizacao_dados_auditoria_v0.docx</u> com passo a passo do sistema TOTVS AGROINDUSTRIA para os anos 2021, 2022 e 2023.</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>Impureza Mineral – kg/t cana</th> <th>Impureza Vegetal – kg/t cana</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>2021</td> <td>7,68</td> <td>66,15</td> </tr> <tr> <td>2022</td> <td>4,34</td> <td>91,45</td> </tr> <tr> <td>2023</td> <td>6,53</td> <td>66,75</td> </tr> </tbody> </table> <p>Evidenciado os seguintes memoriais de cálculo:</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_GUARIROBA_BRUACA_2021.xlsx; ▪ RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_GUARIROBA_BRUACA_2022.xlsx; ▪ RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_GUARIROBA_BRUACA_2023.xlsx. 		Impureza Mineral – kg/t cana	Impureza Vegetal – kg/t cana	2021	7,68	66,15	2022	4,34	91,45	2023	6,53	66,75
	Impureza Mineral – kg/t cana	Impureza Vegetal – kg/t cana												
2021	7,68	66,15												
2022	4,34	91,45												
2023	6,53	66,75												
6	Palha recolhida:	Não aplicável, conforme relatório <u>Situação Geral da Safra para os anos 2021, 2022 e 2023</u> .												
7	Área queimada:	<p>Evidenciado documento <u>RenovaBio_orientacao_coleta_e_organizacao_dados_auditoria_v0.docx</u> com passo a passo do sistema TOTVS AGROINDUSTRIA para os anos 2021, 2022 e 2023.</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>2021 – ha</th> <th>2022 - ha</th> <th>2023 - ha</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>ÁREA QUEIMADA</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> </tr> </tbody> </table> <p>Evidenciado os seguintes memoriais de cálculo:</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_GUARIROBA_BRUACA_2021.xlsx; ▪ RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_GUARIROBA_BRUACA_2022.xlsx; ▪ RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_GUARIROBA_BRUACA_2023.xlsx. 		2021 – ha	2022 - ha	2023 - ha	ÁREA QUEIMADA	0,00	0,00	0,00				
	2021 – ha	2022 - ha	2023 - ha											
ÁREA QUEIMADA	0,00	0,00	0,00											
8	Corretivos:	<p>CALCÁRIO DOLOMÍTICO – ANO 2021 Evidenciado as seguintes Notas Fiscais:</p>												

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

III. Lista de Verificação

Nº	Item	Descrição
		<ul style="list-style-type: none"> ▪ Nota Fiscal nº 111484, de 22/06/2021, 35,28 t; ▪ Nota Fiscal nº 111486, de 22/06/2021, 35,67 t; ▪ Nota Fiscal nº 111485, de 22/06/2021, 26,66 t; ▪ Nota Fiscal nº 111568, de 23/06/2021, 35,27 t; ▪ Nota Fiscal nº 111554, de 23/06/2021, 36,21 t; ▪ Total de 27 Notas Fiscais: 863.460,00 kg. <p>CALCÁRIO DOLOMÍTICO – ANO 2022 Evidenciado as seguintes Notas Fiscais:</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ Nota Fiscal nº 168215, de 11/08/2022, 36,59 t; ▪ Nota Fiscal nº 168283, de 11/08/2022, 32,00 t; ▪ Nota Fiscal nº 168053, de 10/08/2022, 37,56 t; ▪ Nota Fiscal nº 168407, de 12/08/2022, 32,12 t; ▪ Nota Fiscal nº 168216, de 11/08/2022, 36,48 t; ▪ Total de 19 Notas Fiscais: 600,21 t – 600.210,00 kg. <p>CALCÁRIO DOLOMÍTICO – ANO 2023 Evidenciado as seguintes Notas Fiscais:</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ Nota Fiscal nº 231764, de 01/09/2023, 37,45 t; ▪ Nota Fiscal nº 232262, de 05/09/2023, 37,95 t; ▪ Nota Fiscal nº 232543, de 06/09/2023, 50,23 t; ▪ Nota Fiscal nº 231621, de 31/08/2023, 38,30 t; ▪ Nota Fiscal nº 232242, de 05/09/2023, 49,97 t; ▪ Total de 22 Notas Fiscais: 867,15 t – 867.150,00 kg. <p>GESSO – ANO 2022 Evidenciado as seguintes Notas Fiscais:</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ Nota Fiscal nº 266417, de 27/08/2022, 35,00 t; ▪ Nota Fiscal nº 266869, de 01/09/2022, 36,13 t; ▪ Nota Fiscal nº 266872, de 01/09/2022, 36,34 t; ▪ Nota Fiscal nº 267061, de 02/09/2022, 47,70 t;

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

III. Lista de Verificação

Nº	Item	Descrição
		<ul style="list-style-type: none"> ▪ Total de 12 Notas Fiscais: 441,93 t – 441.930,00 kg <p>Evidenciado os seguintes memoriais de cálculo:</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_GUARIROBA_BRUACA_2021.xlsx; ▪ RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_GUARIROBA_BRUACA_2022.xlsx; ▪ RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_GUARIROBA_BRUACA_2023.xlsx.
9	Fertilizantes sintéticos:	<p>Evidenciado os seguintes memoriais de cálculo:</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_GUARIROBA_BRUACA_2021.xlsx; ▪ RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_GUARIROBA_BRUACA_2022.xlsx; ▪ RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_GUARIROBA_BRUACA_2023.xlsx. <p>UREIA – ANO 2021 – FERTILIZANTE UREIA GRANULADA N 46% Evidenciado os seguintes documentos:</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ Venda de Insumos referente a fazenda GUARIROBAS, com valor de 18,284 t; ▪ Venda de Insumos referente a fazenda BRUACAS, com valor de 0,00; ▪ Total de 18,284 t. <p>UREIA – ANO 2022 – FERTILIZANTE UREIA GRANULADA N 46% Evidenciado os seguintes documentos:</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ Venda de Insumos referente a fazenda GUARIROBAS, com valor de 18,284 t; ▪ Venda de Insumos referente a fazenda BRUACAS, com valor de 0,00; ▪ Total de 18,284 t. <p>UREIA – ANO 2023 – FERTILIZANTE UREIA GRANULADA N 46% Evidenciado os seguintes documentos:</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ Venda de Insumos referente a fazenda GUARIROBAS, com valor de 20,026 t; ▪ Venda de Insumos referente a fazenda BRUACAS, com valor de 0,00; ▪ Total de 20,026 t. <p>FOSFATO MONOAMÔNICO (MAP) – ANO 2021 –ADUBO GR 10-54-00 FOSFATO MONOAMONICO Evidenciado os seguintes documentos:</p>

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

III. Lista de Verificação

Nº	Item	Descrição																		
		<ul style="list-style-type: none"> ▪ Venda de Insumos referente a fazenda GUARIROBAS, com valor de 5,224 t; ▪ Venda de Insumos referente a fazenda BRUACAS, com valor de 0,00; ▪ Total de 5,224 t. <p>CLORETO DE POTÁSSIO (KCL) – ANO 2022 – ADUBO GR 00-00-60 CLORETO POTASSIO Evidenciado os seguintes documentos:</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ Venda de Insumos referente a fazenda GUARIROBAS, com valor de 11,319 t; ▪ Venda de Insumos referente a fazenda BRUACAS, com valor de 0,00; ▪ Total de 11,319 t. <p>CLORETO DE POTÁSSIO (KCL) – ANO 2023 – ADUBO GR 00-00-60 CLORETO POTASSIO Evidenciado os seguintes documentos:</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ Venda de Insumos referente a fazenda GUARIROBAS, com valor de 18,321 t; ▪ Venda de Insumos referente a fazenda BRUACAS, com valor de 0,00; ▪ Total de 18,321 t. 																		
10	Fertilizantes orgânicos/ organominerais:	<p>Evidenciado documento <u>RenovaBio orientacao coleta e organizacao dados auditoria v0.docx</u> com passo a passo do sistema TOTVS AGROINDUSTRIA para os anos 2021, 2022 e 2023.</p> <table border="1" data-bbox="439 1007 1659 1150"> <thead> <tr> <th data-bbox="439 1007 813 1054">VINHAÇA – ANO 2021</th> <th data-bbox="813 1007 1207 1054">Volume – m³</th> <th data-bbox="1207 1007 1659 1054">Concentração da vinhaça – %</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td data-bbox="439 1054 813 1102">BRUACAS</td> <td data-bbox="813 1054 1207 1102">64.145,92</td> <td data-bbox="1207 1054 1659 1102">75,79</td> </tr> <tr> <td data-bbox="439 1102 813 1150">GUARIROBAS</td> <td data-bbox="813 1102 1207 1150">870,00</td> <td data-bbox="1207 1102 1659 1150">100</td> </tr> </tbody> </table> <table border="1" data-bbox="439 1182 1659 1326"> <thead> <tr> <th data-bbox="439 1182 813 1230">VINHAÇA – ANO 2022</th> <th data-bbox="813 1182 1207 1230">Volume – m³</th> <th data-bbox="1207 1182 1659 1230">Concentração da vinhaça – %</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td data-bbox="439 1230 813 1278">BRUACAS</td> <td data-bbox="813 1230 1207 1278">80.717,50</td> <td data-bbox="1207 1230 1659 1278">86,90</td> </tr> <tr> <td data-bbox="439 1278 813 1326">GUARIROBAS</td> <td data-bbox="813 1278 1207 1326">1.306,05</td> <td data-bbox="1207 1278 1659 1326">100</td> </tr> </tbody> </table>	VINHAÇA – ANO 2021	Volume – m ³	Concentração da vinhaça – %	BRUACAS	64.145,92	75,79	GUARIROBAS	870,00	100	VINHAÇA – ANO 2022	Volume – m ³	Concentração da vinhaça – %	BRUACAS	80.717,50	86,90	GUARIROBAS	1.306,05	100
VINHAÇA – ANO 2021	Volume – m ³	Concentração da vinhaça – %																		
BRUACAS	64.145,92	75,79																		
GUARIROBAS	870,00	100																		
VINHAÇA – ANO 2022	Volume – m ³	Concentração da vinhaça – %																		
BRUACAS	80.717,50	86,90																		
GUARIROBAS	1.306,05	100																		

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

III. Lista de Verificação

Nº	Item	Descrição									
		<table border="1" data-bbox="439 424 1659 564"> <thead> <tr> <th data-bbox="439 424 813 472">VINHAÇA – ANO 2023</th> <th data-bbox="813 424 1207 472">Volume – m³</th> <th data-bbox="1207 424 1659 472">Concentração da vinhaça – %</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td data-bbox="439 472 813 520">BRUACAS</td> <td data-bbox="813 472 1207 520">70.269,70</td> <td data-bbox="1207 472 1659 520">58,23</td> </tr> <tr> <td data-bbox="439 520 813 564">GUARIROBAS</td> <td data-bbox="813 520 1207 564">870,70</td> <td data-bbox="1207 520 1659 564">100</td> </tr> </tbody> </table> <p data-bbox="439 603 1951 635">Concentração de N - g N/L: 0,38 g N/L para os anos 2021,2022 e 2023, conforme Tabela 3 do Informe Técnico 02.</p> <p data-bbox="439 671 1137 703">TORTA DE FILTRO: Não aplicável aos fornecedores.</p> <p data-bbox="439 740 2145 804">CINZAS E FULIGEM (BASE ÚMIDA): Informado pela Analista de Planejamento Amanda Freitas de Oliveira (auditoria presencial – 1ª etapa) que as cinzas e fuligem são misturadas na torta de filtro.</p> <p data-bbox="439 841 1066 873">Evidenciado os seguintes memoriais de cálculo:</p> <ul data-bbox="488 873 1576 970" style="list-style-type: none"> ▪ RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_GUARIROBA_BRUACA_2021.xlsx; ▪ RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_GUARIROBA_BRUACA_2022.xlsx; ▪ RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_GUARIROBA_BRUACA_2023.xlsx. <p data-bbox="439 1007 1653 1038">OUTROS – ANO 2023 – ADUBO FOLIAR TECHGOLD 5L/ ADUBO FOLIAR K-TIONIC 01 L</p> <ul data-bbox="488 1038 2145 1102" style="list-style-type: none"> ▪ Evidenciado memória de cálculo RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_GUARIROBA_BRUACA_2023.xlsx, aba FERT.ORGMINERAL. 	VINHAÇA – ANO 2023	Volume – m ³	Concentração da vinhaça – %	BRUACAS	70.269,70	58,23	GUARIROBAS	870,70	100
VINHAÇA – ANO 2023	Volume – m ³	Concentração da vinhaça – %									
BRUACAS	70.269,70	58,23									
GUARIROBAS	870,70	100									
11	Combustível:	Evidenciado os seguintes memoriais de cálculo: <ul data-bbox="488 1182 1576 1278" style="list-style-type: none"> ▪ RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_GUARIROBA_BRUACA_2021.xlsx; ▪ RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_GUARIROBA_BRUACA_2022.xlsx; ▪ RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_GUARIROBA_BRUACA_2023.xlsx. 									
12	Eletricidade:	Evidenciado os seguintes memoriais de cálculo: <ul data-bbox="488 1318 1576 1414" style="list-style-type: none"> ▪ RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_GUARIROBA_BRUACA_2021.xlsx; ▪ RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_GUARIROBA_BRUACA_2022.xlsx; ▪ RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_GUARIROBA_BRUACA_2023.xlsx. 									

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

Organização:	SÃO MARTINHO S.A. – UNIDADE BOA VISTA
Fornecedor:	SEP.RTQ
Número do Contrato:	BR/SST/50955

III. Lista de Verificação

Nº	Item	Descrição
A. FASE AGRÍCOLA:		
ABA "Dados Primários de Produtores"		

1	Área Total:	Evidenciado documento <u>RenovaBio_orientacao_coleta_e_organizacao_dados_auditoria_v0.docx</u> com passo a passo do sistema TOTVS AGROINDUSTRIA para os anos 2021, 2022 e 2023.			
		MAPA AGRÍCOLA	Fazenda	Valor da área – ha	Mapa
		2021	ASA BRANCA	17,11	5162
		2021	IPÊ	25,36	5135
		2022	ASA BRANCA	17,11	5162
		2022	IPÊ	25,36	5135
		2023	ASA BRANCA	17,11	5162
		2023	IPÊ	25,36	5135
		SISTEMA TOTVS	2021 - ha	2022 - ha	2023 - ha
		ASA BRANCA	25,36	25,36	25,36
IPÊ	17,11	17,11	17,11		
Total	42,47	42,47	42,47		

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

III. Lista de Verificação

Nº	Item	Descrição															
		<p>Evidenciado documento de áreas elegíveis e inelegíveis conforme planilha Areas Elegíveis e Inelegíveis.xlsx contemplando as seguintes informações:</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>CAR</th> <th>Município</th> <th>Situação</th> <th>Data de cadastro</th> <th>Área do imóvel</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>A672</td> <td>Quirinópolis, GO</td> <td>Ativo</td> <td>11/12/2014</td> <td>27,4844</td> </tr> <tr> <td>2069</td> <td>Quirinópolis, GO</td> <td>Ativo</td> <td>30/12/2014</td> <td>28,4018</td> </tr> </tbody> </table> <p>Evidenciado os seguintes memoriais de cálculo:</p> <ul style="list-style-type: none"> RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_IPE_ASA BRANCA_2021.xlsx; RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_IPE_ASA BRANCA_2022.xlsx; RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_IPE_ASA BRANCA_2023.xlsx. 	CAR	Município	Situação	Data de cadastro	Área do imóvel	A672	Quirinópolis, GO	Ativo	11/12/2014	27,4844	2069	Quirinópolis, GO	Ativo	30/12/2014	28,4018
CAR	Município	Situação	Data de cadastro	Área do imóvel													
A672	Quirinópolis, GO	Ativo	11/12/2014	27,4844													
2069	Quirinópolis, GO	Ativo	30/12/2014	28,4018													
2	Produção Total colhida para moagem:	<p>Evidenciado documento <u>RenovaBio_orientacao_coleta_e_organizacao_dados_auditoria_v0.docx</u> com passo a passo do sistema TOTVS AGROINDUSTRIA para os anos 2021, 2022 e 2023.</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>2021 – t cana</th> <th>2022 – t cana</th> <th>2023 – t cana</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>PRODUÇÃO TOTAL</td> <td>3.433,99</td> <td>3.131,72</td> <td>4.021,90</td> </tr> </tbody> </table> <p>Evidenciado os seguintes memoriais de cálculo:</p> <ul style="list-style-type: none"> RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_IPE_ASA BRANCA_2021.xlsx; RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_IPE_ASA BRANCA_2022.xlsx; RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_IPE_ASA BRANCA_2023.xlsx. 		2021 – t cana	2022 – t cana	2023 – t cana	PRODUÇÃO TOTAL	3.433,99	3.131,72	4.021,90							
	2021 – t cana	2022 – t cana	2023 – t cana														
PRODUÇÃO TOTAL	3.433,99	3.131,72	4.021,90														
3	Quantidade comprada pela usina:	<p>Evidenciado documento <u>RenovaBio_orientacao_coleta_e_organizacao_dados_auditoria_v0.docx</u> com passo a passo do sistema TOTVS AGROINDUSTRIA para os anos 2021, 2022 e 2023.</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>2021 – t cana</th> <th>2022 – t cana</th> <th>2023 – t cana</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>PRODUÇÃO TOTAL</td> <td>3.433,99</td> <td>3.131,72</td> <td>4.021,90</td> </tr> </tbody> </table>		2021 – t cana	2022 – t cana	2023 – t cana	PRODUÇÃO TOTAL	3.433,99	3.131,72	4.021,90							
	2021 – t cana	2022 – t cana	2023 – t cana														
PRODUÇÃO TOTAL	3.433,99	3.131,72	4.021,90														

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

III. Lista de Verificação

Nº	Item	Descrição												
		<p>Evidenciado os seguintes memoriais de cálculo:</p> <ul style="list-style-type: none"> RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_IPE_ASA BRANCA_2021.xlsx; RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_IPE_ASA BRANCA_2022.xlsx; RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_IPE_ASA BRANCA_2023.xlsx. 												
4	Teor de impurezas vegetais e umidade:	<p>Evidenciado documento <u>RenovaBio_orientacao_coleta_e_organizacao_dados_auditoria_v0.docx</u> com passo a passo do sistema TOTVS AGROINDUSTRIA para os anos 2021, 2022 e 2023.</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>Impureza Mineral – kg/t cana</th> <th>Impureza Vegetal – kg/t cana</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>2021</td> <td>5,38</td> <td>68,47</td> </tr> <tr> <td>2022</td> <td>6,71</td> <td>123,51</td> </tr> <tr> <td>2023</td> <td>7,08</td> <td>88,02</td> </tr> </tbody> </table> <p>Evidenciado os seguintes memoriais de cálculo:</p> <ul style="list-style-type: none"> RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_IPE_ASA BRANCA_2021.xlsx; RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_IPE_ASA BRANCA_2022.xlsx; RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_IPE_ASA BRANCA_2023.xlsx. 		Impureza Mineral – kg/t cana	Impureza Vegetal – kg/t cana	2021	5,38	68,47	2022	6,71	123,51	2023	7,08	88,02
	Impureza Mineral – kg/t cana	Impureza Vegetal – kg/t cana												
2021	5,38	68,47												
2022	6,71	123,51												
2023	7,08	88,02												

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

III. Lista de Verificação

Nº	Item	Descrição												
5	Teor de impurezas minerais:	<p>Evidenciado documento <u>RenovaBio_orientacao_coleta_e_organizacao_dados_auditoria_v0.docx</u> com passo a passo do sistema TOTVS AGROINDUSTRIA para os anos 2021, 2022 e 2023.</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>Impureza Mineral – kg/t cana</th> <th>Impureza Vegetal – kg/t cana</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>2021</td> <td>5,38</td> <td>68,47</td> </tr> <tr> <td>2022</td> <td>6,71</td> <td>123,51</td> </tr> <tr> <td>2023</td> <td>7,08</td> <td>88,02</td> </tr> </tbody> </table> <p>Evidenciado os seguintes memoriais de cálculo:</p> <ul style="list-style-type: none"> RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_IPE_ASA BRANCA_2021.xlsx; RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_IPE_ASA BRANCA_2022.xlsx; RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_IPE_ASA BRANCA_2023.xlsx. 		Impureza Mineral – kg/t cana	Impureza Vegetal – kg/t cana	2021	5,38	68,47	2022	6,71	123,51	2023	7,08	88,02
	Impureza Mineral – kg/t cana	Impureza Vegetal – kg/t cana												
2021	5,38	68,47												
2022	6,71	123,51												
2023	7,08	88,02												
6	Palha recolhida:	Não aplicável, conforme relatório <u>Situação Geral da Safra para os anos 2021, 2022 e 2023</u> .												
7	Área queimada:	<p>Evidenciado documento <u>RenovaBio_orientacao_coleta_e_organizacao_dados_auditoria_v0.docx</u> com passo a passo do sistema TOTVS AGROINDUSTRIA para os anos 2021, 2022 e 2023.</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>2021 – ha</th> <th>2022 - ha</th> <th>2023 - ha</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>ÁREA QUEIMADA</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> </tr> </tbody> </table> <p>Evidenciado os seguintes memoriais de cálculo:</p> <ul style="list-style-type: none"> RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_IPE_ASA BRANCA_2021.xlsx; RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_IPE_ASA BRANCA_2022.xlsx; RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_IPE_ASA BRANCA_2023.xlsx. 		2021 – ha	2022 - ha	2023 - ha	ÁREA QUEIMADA	0,00	0,00	0,00				
	2021 – ha	2022 - ha	2023 - ha											
ÁREA QUEIMADA	0,00	0,00	0,00											

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

III. Lista de Verificação

Nº	Item	Descrição
		<p>CALCÁRIO DOLOMÍTICO – ANO 2021 Evidenciado as seguintes Notas Fiscais:</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ Nota Fiscal nº 111337, de 18/06/2021, 36,16 t; ▪ Nota Fiscal nº 111342, de 19/06/2021, 35,56 t; ▪ Nota Fiscal nº 111566, de 23/06/2021, 36,27 t; ▪ Total de 03 Notas Fiscais: 107,99 t – 107.990,00 kg. <p>CALCÁRIO DOLOMÍTICO – ANO 2022 Evidenciado as seguintes Notas Fiscais:</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ Nota Fiscal nº 168703, de 10/08/2022, 30,34 t; ▪ Nota Fiscal nº 168206, de 11/08/2022, 36,14 t; ▪ Nota Fiscal nº 168401, de 12/08/2022, 27,05 t; ▪ Nota Fiscal nº 168459, de 13/08/2022, 30,81 t; ▪ Total de 04 Notas Fiscais: 124,34 t – 124.340,00 kg.
8	Corretivos:	<p>CALCÁRIO DOLOMÍTICO – ANO 2023 Evidenciado as seguintes Notas Fiscais:</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ Nota Fiscal nº 7096, de 17/07/2023, 43.150,00 kg; ▪ Nota Fiscal nº 7275, de 28/07/2023, 46.370,0 kg; ▪ Nota Fiscal nº 7435, de 08/08/2023, 46.140,00 kg; ▪ Nota Fiscal nº 7478, de 10/08/2023, 46.970,00 kg; ▪ Total de 04 Notas Fiscais: 182.630,00 kg <p>GESSO – ANO 2022 Evidenciado as seguintes Notas Fiscais:</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ Nota Fiscal nº 267476, de 07/09/2022, 30 t; ▪ Nota Fiscal nº 267649, de 08/09/2022, 47,61 t; ▪ Nota Fiscal nº 268147, de 14/09/2022, 36,02 t; ▪ Nota Fiscal nº 268198, de 14/09/2022, 16,37 t; ▪ Total de 04 Notas Fiscais: 130,00 t – 130.000,00 kg

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

III. Lista de Verificação

Nº	Item	Descrição
		Evidenciado os seguintes memoriais de cálculo: <ul style="list-style-type: none"> ▪ RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_IPE_ASA BRANCA_2021.xlsx; ▪ RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_IPE_ASA BRANCA_2022.xlsx; ▪ RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_IPE_ASA BRANCA_2023.xlsx.
9	Fertilizantes sintéticos:	Evidenciado os seguintes memoriais de cálculo: <ul style="list-style-type: none"> ▪ RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_IPE_ASA BRANCA_2021.xlsx; ▪ RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_IPE_ASA BRANCA_2022.xlsx; ▪ RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_IPE_ASA BRANCA_2023.xlsx. <p>UREIA – ANO 2021 – FERTILIZANTE UREIA GRANULADA N 46%</p> Evidenciado os seguintes documentos: <ul style="list-style-type: none"> ▪ Venda de Insumos referente a fazenda ASA BRANCA, com valor de 3,593 t; ▪ Venda de Insumos referente a fazenda IPÊ, com valor de 5,325 t; ▪ Total de 8,918 t. <p>UREIA – ANO 2022 – FERTILIZANTE UREIA GRANULADA N 46%</p> Evidenciado os seguintes documentos: <ul style="list-style-type: none"> ▪ Venda de Insumos referente a fazenda ASA BRANCA, com valor de 3,593 t; ▪ Venda de Insumos referente a fazenda IPÊ, com valor de 5,325 t; ▪ Total de 8,918 t. <p>UREIA – ANO 2023 – FERTILIZANTE UREIA GRANULADA N 46%</p> Evidenciado os seguintes documentos: <ul style="list-style-type: none"> ▪ Venda de Insumos referente a fazenda ASA BRANCA, com valor de 3,935 t; ▪ Venda de Insumos referente a fazenda IPÊ, com valor de 5,832 t; ▪ Total de 9,767 t.

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

III. Lista de Verificação

Nº	Item	Descrição																											
		<p>FOSFATO MONOAMÔNICO (MAP) – ANO 2021 –ADUBO GR 10-54-00 FOSFATO MONOAMONICO Evidenciado os seguintes documentos:</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ Venda de Insumos referente a fazenda ASA BRANCA, com valor de 1,026 t; ▪ Venda de Insumos referente a fazenda IPÊ, com valor de 1,521 t; ▪ Total de 2,547 t. <p>CLORETO DE POTÁSSIO (KCL) – ANO 2023 – ADUBO GR 00-00-60 CLORETO POTASSIO Evidenciado os seguintes documentos:</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ Venda de Insumos referente a fazenda ASA BRANCA, com valor de 3,70 t; ▪ Venda de Insumos referente a fazenda IPÊ, com valor de 5,452 t; ▪ Total de 9,152 t. 																											
10	Fertilizantes orgânicos/ organominerais:	<p>Evidenciado documento <u>RenovaBio_orientacao_coleta_e_organizacao_dados_auditoria_v0.docx</u> com passo a passo do sistema TOTVS AGROINDUSTRIA para os anos 2021, 2022 e 2023.</p> <table border="1" data-bbox="439 903 1659 1046"> <thead> <tr> <th data-bbox="439 903 813 951">VINHAÇA – ANO 2021</th> <th data-bbox="813 903 1207 951">Volume – m³</th> <th data-bbox="1207 903 1659 951">Concentração da vinhaça – %</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td data-bbox="439 951 813 999">ASA BRANCA</td> <td data-bbox="813 951 1207 999">171,00</td> <td data-bbox="1207 951 1659 999">100</td> </tr> <tr> <td data-bbox="439 999 813 1046">IPÊ</td> <td data-bbox="813 999 1207 1046">253,00</td> <td data-bbox="1207 999 1659 1046">100</td> </tr> </tbody> </table> <table border="1" data-bbox="439 1078 1659 1222"> <thead> <tr> <th data-bbox="439 1078 813 1126">VINHAÇA – ANO 2022</th> <th data-bbox="813 1078 1207 1126">Volume – m³</th> <th data-bbox="1207 1078 1659 1126">Concentração da vinhaça – %</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td data-bbox="439 1126 813 1174">ASA BRANCA</td> <td data-bbox="813 1126 1207 1174">256,65</td> <td data-bbox="1207 1126 1659 1174">100</td> </tr> <tr> <td data-bbox="439 1174 813 1222">IPÊ</td> <td data-bbox="813 1174 1207 1222">202,88</td> <td data-bbox="1207 1174 1659 1222">100</td> </tr> </tbody> </table> <table border="1" data-bbox="439 1254 1659 1398"> <thead> <tr> <th data-bbox="439 1254 813 1302">VINHAÇA – ANO 2023</th> <th data-bbox="813 1254 1207 1302">Volume – m³</th> <th data-bbox="1207 1254 1659 1302">Concentração da vinhaça – %</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td data-bbox="439 1302 813 1350">ASA BRANCA</td> <td data-bbox="813 1302 1207 1350">171,10</td> <td data-bbox="1207 1302 1659 1350">100</td> </tr> <tr> <td data-bbox="439 1350 813 1398">IPÊ</td> <td data-bbox="813 1350 1207 1398">253,60</td> <td data-bbox="1207 1350 1659 1398">100</td> </tr> </tbody> </table>	VINHAÇA – ANO 2021	Volume – m ³	Concentração da vinhaça – %	ASA BRANCA	171,00	100	IPÊ	253,00	100	VINHAÇA – ANO 2022	Volume – m ³	Concentração da vinhaça – %	ASA BRANCA	256,65	100	IPÊ	202,88	100	VINHAÇA – ANO 2023	Volume – m ³	Concentração da vinhaça – %	ASA BRANCA	171,10	100	IPÊ	253,60	100
VINHAÇA – ANO 2021	Volume – m ³	Concentração da vinhaça – %																											
ASA BRANCA	171,00	100																											
IPÊ	253,00	100																											
VINHAÇA – ANO 2022	Volume – m ³	Concentração da vinhaça – %																											
ASA BRANCA	256,65	100																											
IPÊ	202,88	100																											
VINHAÇA – ANO 2023	Volume – m ³	Concentração da vinhaça – %																											
ASA BRANCA	171,10	100																											
IPÊ	253,60	100																											

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

III. Lista de Verificação

Nº	Item	Descrição
		<p>Concentração de N - g N/L: 0,38 g N/L para os anos 2021,2022 e 2023, conforme Tabela 3 do Informe Técnico 02.</p> <p>TORTA DE FILTRO: Não aplicável aos fornecedores.</p> <p>CINZAS E FULIGEM (BASE ÚMIDA): Informado pela Analista de Planejamento Amanda Freitas de Oliveira (auditoria presencial – 1ª etapa) que as cinzas e fuligem são misturadas na torta de filtro.</p> <p>OUTROS – ANO 2023 – ADUBO FOLIAR TECHGOLD 5L</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ Evidenciado os seguintes memoriais de cálculo: ▪ RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_IPE_ASA BRANCA_2021.xlsx; ▪ RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_IPE_ASA BRANCA_2022.xlsx; ▪ RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_IPE_ASA BRANCA_2023.xlsx.
11	Combustível:	<p>Evidenciado os seguintes memoriais de cálculo:</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_IPE_ASA BRANCA_2021.xlsx; ▪ RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_IPE_ASA BRANCA_2022.xlsx; ▪ RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_IPE_ASA BRANCA_2023.xlsx.
12	Eletricidade:	<p>Evidenciado os seguintes memoriais de cálculo:</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_IPE_ASA BRANCA_2021.xlsx; ▪ RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_IPE_ASA BRANCA_2022.xlsx; ▪ RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_IPE_ASA BRANCA_2023.xlsx.

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

Organização:	SÃO MARTINHO S.A. – UNIDADE BOA VISTA
Fornecedor:	SEP. MLR
Número do Contrato:	BR/SST/50955

III. Lista de Verificação

Nº	Item	Descrição
A. FASE AGRÍCOLA:		

ABA "Dados Primários de Produtores"

1	Área Total:	Evidenciado documento <u>RenovaBio_orientacao_coleta_e_organizacao_dados_auditoria_v0.docx</u> com passo a passo do sistema TOTVS AGROINDUSTRIA para os anos 2021, 2022 e 2023.													
		<table border="1"> <thead> <tr> <th>MAPA AGRÍCOLA</th> <th>Fazenda</th> <th>Valor da área – ha</th> <th>Mapa</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>2022</td> <td>TRIÂNGULO</td> <td>168,44</td> <td>5164</td> </tr> <tr> <td>2023</td> <td>TRIÂNGULO</td> <td>168,44</td> <td>5164</td> </tr> </tbody> </table>	MAPA AGRÍCOLA	Fazenda	Valor da área – ha	Mapa	2022	TRIÂNGULO	168,44	5164	2023	TRIÂNGULO	168,44	5164	
		MAPA AGRÍCOLA	Fazenda	Valor da área – ha	Mapa										
		2022	TRIÂNGULO	168,44	5164										
		2023	TRIÂNGULO	168,44	5164										
<table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>2022 - ha</th> <th>2023 - ha</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>SISTEMA TOTVS</td> <td>168,44</td> <td>168,44</td> </tr> </tbody> </table>		2022 - ha	2023 - ha	SISTEMA TOTVS	168,44	168,44									
	2022 - ha	2023 - ha													
SISTEMA TOTVS	168,44	168,44													
Evidenciado documento de áreas elegíveis e inelegíveis conforme planilha Areas Elegiveis e Inelegiveis.xlsx contemplando as seguintes informações:															
<table border="1"> <thead> <tr> <th>CAR</th> <th>Município</th> <th>Situação</th> <th>Data de cadastro</th> <th>Área do imóvel</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>3EBA</td> <td>Quirinópolis, GO</td> <td>Ativo</td> <td>28/10/2014</td> <td>118,5764</td> </tr> <tr> <td>43BC</td> <td>Quirinópolis, GO</td> <td>Ativo</td> <td>28/10/2014</td> <td>117,6416</td> </tr> </tbody> </table>	CAR	Município	Situação	Data de cadastro	Área do imóvel	3EBA	Quirinópolis, GO	Ativo	28/10/2014	118,5764	43BC	Quirinópolis, GO	Ativo	28/10/2014	117,6416
CAR	Município	Situação	Data de cadastro	Área do imóvel											
3EBA	Quirinópolis, GO	Ativo	28/10/2014	118,5764											
43BC	Quirinópolis, GO	Ativo	28/10/2014	117,6416											
		Evidenciado os seguintes memoriais de cálculo: <ul style="list-style-type: none"> RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_TRIANGULO_2022.xlsx; RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_TRIANGULO_2023.xlsx. 													

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

III. Lista de Verificação

Nº	Item	Descrição				
2	Produção Total colhida para moagem:	Evidenciado documento <u>RenovaBio_orientacao_coleta_e_organizacao_dados_auditoria_v0.docx</u> com passo a passo do sistema TOTVS AGROINDUSTRIA para os anos 2021, 2022 e 2023.				
		<table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>2022 – t cana</th> <th>2023 – t cana</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>PRODUÇÃO TOTAL</td> <td>18.631,00</td> <td>18.179,84</td> </tr> </tbody> </table>		2022 – t cana	2023 – t cana	PRODUÇÃO TOTAL
	2022 – t cana	2023 – t cana				
PRODUÇÃO TOTAL	18.631,00	18.179,84				
<p>Evidenciado os seguintes memoriais de cálculo:</p> <ul style="list-style-type: none"> RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_TRIANGULO_2022.xlsx; RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_TRIANGULO_2023.xlsx. 						
3	Quantidade comprada pela usina:	Evidenciado documento <u>RenovaBio_orientacao_coleta_e_organizacao_dados_auditoria_v0.docx</u> com passo a passo do sistema TOTVS AGROINDUSTRIA para os anos 2021, 2022 e 2023.				
		<table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>2022 – t cana</th> <th>2023 – t cana</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>PRODUÇÃO TOTAL</td> <td>18.631,00</td> <td>18.179,84</td> </tr> </tbody> </table>		2022 – t cana	2023 – t cana	PRODUÇÃO TOTAL
	2022 – t cana	2023 – t cana				
PRODUÇÃO TOTAL	18.631,00	18.179,84				
<p>Evidenciado os seguintes memoriais de cálculo:</p> <ul style="list-style-type: none"> RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_TRIANGULO_2022.xlsx; RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_TRIANGULO_2023.xlsx. 						

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

III. Lista de Verificação

Nº	Item	Descrição									
4	Teor de impurezas vegetais e umidade:	<p>Evidenciado documento <u>RenovaBio_orientacao_coleta_e_organizacao_dados_auditoria_v0.docx</u> com passo a passo do sistema TOTVS AGROINDUSTRIA para os anos 2021, 2022 e 2023.</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>Impureza Mineral – kg/t cana</th> <th>Impureza Vegetal – kg/t cana</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>2022</td> <td>13,71</td> <td>103,27</td> </tr> <tr> <td>2023</td> <td>25,65</td> <td>107,34</td> </tr> </tbody> </table> <p>Evidenciado os seguintes memoriais de cálculo:</p> <ul style="list-style-type: none"> RENOVBIO_MEMORIAL DE CALCULOS_TRIANGULO_2022.xlsx; RENOVBIO_MEMORIAL DE CALCULOS_TRIANGULO_2023.xlsx. 		Impureza Mineral – kg/t cana	Impureza Vegetal – kg/t cana	2022	13,71	103,27	2023	25,65	107,34
	Impureza Mineral – kg/t cana	Impureza Vegetal – kg/t cana									
2022	13,71	103,27									
2023	25,65	107,34									
5	Teor de impurezas minerais:	<p>Evidenciado documento <u>RenovaBio_orientacao_coleta_e_organizacao_dados_auditoria_v0.docx</u> com passo a passo do sistema TOTVS AGROINDUSTRIA para os anos 2021, 2022 e 2023.</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>Impureza Mineral – kg/t cana</th> <th>Impureza Vegetal – kg/t cana</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>2022</td> <td>13,71</td> <td>103,27</td> </tr> <tr> <td>2023</td> <td>25,65</td> <td>107,34</td> </tr> </tbody> </table> <p>Evidenciado os seguintes memoriais de cálculo:</p> <ul style="list-style-type: none"> RENOVBIO_MEMORIAL DE CALCULOS_TRIANGULO_2022.xlsx; RENOVBIO_MEMORIAL DE CALCULOS_TRIANGULO_2023.xlsx. 		Impureza Mineral – kg/t cana	Impureza Vegetal – kg/t cana	2022	13,71	103,27	2023	25,65	107,34
	Impureza Mineral – kg/t cana	Impureza Vegetal – kg/t cana									
2022	13,71	103,27									
2023	25,65	107,34									
6	Palha recolhida:	Não aplicável, conforme relatório <u>Situação Geral da Safra para os anos 2021, 2022 e 2023.</u>									

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

III. Lista de Verificação

Nº	Item	Descrição						
7	Área queimada:	<p>Evidenciado documento <u>RenovaBio_orientacao_coleta_e_organizacao_dados_auditoria_v0.docx</u> com passo a passo do sistema TOTVS AGROINDUSTRIA para os anos 2021, 2022 e 2023.</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>2022 - ha</th> <th>2023 - ha</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>ÁREA QUEIMADA</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> </tr> </tbody> </table> <p>Evidenciado os seguintes memoriais de cálculo:</p> <ul style="list-style-type: none"> RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_TRIANGULO_2022.xlsx; RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_TRIANGULO_2023.xlsx. 		2022 - ha	2023 - ha	ÁREA QUEIMADA	0,00	0,00
	2022 - ha	2023 - ha						
ÁREA QUEIMADA	0,00	0,00						
8	Corretivos:	<p>CALCÁRIO CALCÍTICO – ANO 2023</p> <p>Evidenciado as seguintes Notas Fiscais:</p> <ul style="list-style-type: none"> Nota Fiscal nº 1903, de 26/06/2023, 37,00 t; Nota Fiscal nº 1904, de 26/06/2023, 12,88 t; Nota Fiscal nº 1914, de 27/06/2023, 36,00 t; Nota Fiscal nº 1915, de 27/06/2023, 14,84 t; Nota Fiscal nº 1932, de 27/06/2023, 47,00 t; Nota Fiscal nº 1933, de 27/06/2023, 13,44 t; Nota Fiscal nº 1951, de 30/06/2023, 47,50 t; Nota Fiscal nº 1952, de 30/06/2023, 11,34 t; Total de 08 Notas Fiscais: 220,0 t – 220.000,00 kg <p>Evidenciado os seguintes memoriais de cálculo:</p> <ul style="list-style-type: none"> RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_TRIANGULO_2022.xlsx; RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_TRIANGULO_2023.xlsx. 						

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

III. Lista de Verificação

Nº	Item	Descrição									
9	Fertilizantes sintéticos:	<p>Evidenciado os seguintes memoriais de cálculo:</p> <ul style="list-style-type: none"> RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_TRIANGULO_2022.xlsx; RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_TRIANGULO_2023.xlsx. <p>NITRATO DE AMÔNIO – ANO 2022 – ADUBO GEN 23.06.00 C/ NITRATO Evidenciado a Nota Fiscal nº 2193, de 09/09/2022, 32,00 t.</p>									
10	Fertilizantes orgânicos/ organominerais:	<p>Evidenciado documento <u>RenovaBio_orientacao_coleta_e_organizacao_dados_auditoria_v0.docx</u> com passo a passo do sistema TOTVS AGROINDUSTRIA para os anos 2021, 2022 e 2023.</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>VINHAÇA</th> <th>Volume – m³</th> <th>Concentração da vinhaça – %</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>2022</td> <td>55.465,5</td> <td>86,90</td> </tr> <tr> <td>2023</td> <td>53.272,5</td> <td>58,23</td> </tr> </tbody> </table> <p>Concentração de N - g N/L: 0,38 g N/L para os anos 2021,2022 e 2023, conforme Tabela 3 do Informe Técnico 02.</p> <p>TORTA DE FILTRO: Não aplicável aos fornecedores.</p> <p>CINZAS E FULIGEM (BASE ÚMIDA): Informado pela Analista de Planejamento Amanda Freitas de Oliveira (auditoria presencial – 1ª etapa) que as cinzas e fuligem são misturadas na torta de filtro.</p> <p>Evidenciado os seguintes memoriais de cálculo:</p> <ul style="list-style-type: none"> RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_TRIANGULO_2022.xlsx; RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_TRIANGULO_2023.xlsx. 	VINHAÇA	Volume – m ³	Concentração da vinhaça – %	2022	55.465,5	86,90	2023	53.272,5	58,23
VINHAÇA	Volume – m ³	Concentração da vinhaça – %									
2022	55.465,5	86,90									
2023	53.272,5	58,23									

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

III. Lista de Verificação

Nº	Item	Descrição
11	Combustível:	<p>Evidenciado os seguintes memoriais de cálculo:</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_TRIANGULO_2022.xlsx; ▪ RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_TRIANGULO_2023.xlsx.
12	Eletricidade:	<p>Evidenciado os seguintes memoriais de cálculo:</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_TRIANGULO_2022.xlsx; ▪ RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_TRIANGULO_2023.xlsx.

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

Organização:	SÃO MARTINHO S.A. – UNIDADE BOA VISTA
Fornecedor:	SEP.EGSJ
Número do Contrato:	BR/SST/50955

III. Lista de Verificação

Nº	Item	Descrição
A. FASE AGRÍCOLA:		

ABA "Dados Primários de Produtores"

1	Área Total:	Evidenciado documento <u>RenovaBio_orientacao_coleta_e_organizacao_dados_auditoria_v0.docx</u> com passo a passo do sistema TOTVS AGROINDUSTRIA para os anos 2021, 2022 e 2023, sendo:			
		MAPA AGRÍCOLA	Fazenda	Valor da área – ha	Mapa
		2022	SERRILÂNDIA	24,79	5100
		2022	SERRILÂNDIA – II	34,06	5102
		2023	SERRILÂNDIA	24,79	5100
		2023	SERRILÂNDIA – II	34,06	5102
		SISTEMA TOTVS	2022 - ha	2023 - ha	
		SERRILÂNDIA	24,79	24,79	
		SERRILÂNDIA – II	31,28	140,93	
		Evidenciado documento de áreas elegíveis e inelegíveis conforme planilha Areas Elegiveis e Inelegiveis.xlsx contemplando as seguintes informações:			
CAR	Município	Situação	Data de cadastro	Área do imóvel	
A34B	Quirinópolis, GO	Ativo	03/03/2015	189,8045	
DB46	Quirinópolis, GO	Ativo	10/09/2015	31,5563	

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

III. Lista de Verificação

Nº	Item	Descrição						
		<p>Evidenciado os seguintes memoriais de cálculo:</p> <ul style="list-style-type: none"> RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_SERRILANDIA1_SERRILANDIA 2_2022.xlsx; RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_SERRILANDIA1_SERRILANDIA2_2023.xlsx. 						
2	Produção Total colhida para moagem:	<p>Evidenciado documento <u>RenovaBio_orientacao_coleta_e_organizacao_dados_auditoria_v0.docx</u> com passo a passo do sistema TOTVS AGROINDUSTRIA para os anos 2021, 2022 e 2023.</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>2022 – t cana</th> <th>2023 – t cana</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>PRODUÇÃO TOTAL</td> <td>5.364,66</td> <td>5.342,84</td> </tr> </tbody> </table> <p>Evidenciado os seguintes memoriais de cálculo:</p> <ul style="list-style-type: none"> RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_SERRILANDIA1_SERRILANDIA 2_2022.xlsx; RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_SERRILANDIA1_SERRILANDIA2_2023.xlsx. 		2022 – t cana	2023 – t cana	PRODUÇÃO TOTAL	5.364,66	5.342,84
	2022 – t cana	2023 – t cana						
PRODUÇÃO TOTAL	5.364,66	5.342,84						
3	Quantidade comprada pela usina:	<p>Evidenciado documento <u>RenovaBio_orientacao_coleta_e_organizacao_dados_auditoria_v0.docx</u> com passo a passo do sistema TOTVS AGROINDUSTRIA para os anos 2021, 2022 e 2023.</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>2022 – t cana</th> <th>2023 – t cana</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>PRODUÇÃO TOTAL</td> <td>5.364,66</td> <td>5.342,84</td> </tr> </tbody> </table> <p>Evidenciado os seguintes memoriais de cálculo:</p> <ul style="list-style-type: none"> RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_SERRILANDIA1_SERRILANDIA 2_2022.xlsx; RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_SERRILANDIA1_SERRILANDIA2_2023.xlsx. 		2022 – t cana	2023 – t cana	PRODUÇÃO TOTAL	5.364,66	5.342,84
	2022 – t cana	2023 – t cana						
PRODUÇÃO TOTAL	5.364,66	5.342,84						

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

III. Lista de Verificação

Nº	Item	Descrição									
4	Teor de impurezas vegetais e umidade:	<p>Evidenciado documento RenovaBio_orientacao_coleta_e_organizacao_dados_auditoria_v0.docx com passo a passo do sistema TOTVS AGROINDUSTRIA para os anos 2021, 2022 e 2023.</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>Impureza Mineral – kg/t cana</th> <th>Impureza Vegetal – kg/t cana</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>2022</td> <td>3,47</td> <td>83,44</td> </tr> <tr> <td>2023</td> <td>2,80</td> <td>75,61</td> </tr> </tbody> </table> <p>Evidenciado os seguintes memoriais de cálculo:</p> <ul style="list-style-type: none"> RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_SERRILANDIA1_SERRILANDIA 2_2022.xlsx; RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_SERRILANDIA1_SERRILANDIA2_2023.xlsx. 		Impureza Mineral – kg/t cana	Impureza Vegetal – kg/t cana	2022	3,47	83,44	2023	2,80	75,61
	Impureza Mineral – kg/t cana	Impureza Vegetal – kg/t cana									
2022	3,47	83,44									
2023	2,80	75,61									
5	Teor de impurezas minerais:	<p>Evidenciado documento RenovaBio_orientacao_coleta_e_organizacao_dados_auditoria_v0.docx com passo a passo do sistema TOTVS AGROINDUSTRIA para os anos 2021, 2022 e 2023.</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>Impureza Mineral – kg/t cana</th> <th>Impureza Vegetal – kg/t cana</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>2022</td> <td>3,47</td> <td>83,44</td> </tr> <tr> <td>2023</td> <td>2,80</td> <td>75,61</td> </tr> </tbody> </table> <p>Evidenciado os seguintes memoriais de cálculo:</p> <ul style="list-style-type: none"> RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_SERRILANDIA1_SERRILANDIA 2_2022.xlsx; RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_SERRILANDIA1_SERRILANDIA2_2023.xlsx. 		Impureza Mineral – kg/t cana	Impureza Vegetal – kg/t cana	2022	3,47	83,44	2023	2,80	75,61
	Impureza Mineral – kg/t cana	Impureza Vegetal – kg/t cana									
2022	3,47	83,44									
2023	2,80	75,61									
6	Palha recolhida:	Não aplicável, conforme relatório Situação Geral da Safra para os anos 2021, 2022 e 2023 .									
7	Área queimada:	Evidenciado documento RenovaBio_orientacao_coleta_e_organizacao_dados_auditoria_v0.docx com passo a passo do sistema TOTVS AGROINDUSTRIA para os anos 2021, 2022 e 2023.									

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

III. Lista de Verificação

Nº	Item	Descrição						
		<table border="1" data-bbox="439 424 1615 520"> <thead> <tr> <th></th> <th>2022 - ha</th> <th>2023 - ha</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>ÁREA QUEIMADA</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> </tr> </tbody> </table> <p data-bbox="439 555 1064 587">Evidenciado os seguintes memoriais de cálculo:</p> <ul data-bbox="483 592 1704 655" style="list-style-type: none"> RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_SERRILANDIA1_SERRILANDIA 2_2022.xlsx; RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_SERRILANDIA1_SERRILANDIA2_2023.xlsx. 		2022 - ha	2023 - ha	ÁREA QUEIMADA	0,00	0,00
	2022 - ha	2023 - ha						
ÁREA QUEIMADA	0,00	0,00						
8	Corretivos:	<p data-bbox="439 699 965 730">CALCÁRIO DOLOMÍTICO – ANO 2022</p> <p data-bbox="439 730 965 762">Evidenciado as seguintes Notas Fiscais:</p> <ul data-bbox="483 767 1223 935" style="list-style-type: none"> Nota Fiscal nº 204608, de 21/09/2022, 47,98 t; Nota Fiscal nº 204719, de 22/09/2022, 47,26 t; Nota Fiscal nº 204779, de 23/09/2022, 47,72 t; Nota Fiscal nº 979359, de 06/09/2022, 48,08 t; Total de 04 Notas Fiscais: 191,040 t – 191.040,00 kg <p data-bbox="439 967 965 999">CALCÁRIO DOLOMÍTICO – ANO 2023</p> <p data-bbox="439 999 965 1031">Evidenciado as seguintes Notas Fiscais:</p> <ul data-bbox="483 1035 1211 1238" style="list-style-type: none"> Nota Fiscal nº 204219, de 26/08/2023, 29,91 t; Nota Fiscal nº 204675, de 31/08/2023, 29,94 t; Nota Fiscal nº 205263, de 05/09/2023, 29,76 t; Nota Fiscal nº 205667, de 08/09/2023, 5,39 t; Nota Fiscal nº 205668, de 08/09/2023, 10,00 t; Total de 05 Notas Fiscais: 105,00 t – 105.000,00 kg. <p data-bbox="439 1270 1064 1302">Evidenciado os seguintes memoriais de cálculo:</p> <ul data-bbox="483 1307 1704 1370" style="list-style-type: none"> RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_SERRILANDIA1_SERRILANDIA 2_2022.xlsx; RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_SERRILANDIA1_SERRILANDIA2_2023.xlsx. 						

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

III. Lista de Verificação

Nº	Item	Descrição						
9	Fertilizantes sintéticos:	<p>Evidenciado os seguintes memoriais de cálculo:</p> <ul style="list-style-type: none"> RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_SERRILANDIA1_SERRILANDIA 2_2022.xlsx; RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_SERRILANDIA1_SERRILANDIA2_2023.xlsx. <p>UREIA – ANO 2022 – FERTILIZANTE UREIA GRANULADA N 46% Evidenciado os seguintes documentos:</p> <ul style="list-style-type: none"> Venda de Insumos referente a fazenda SERRILANDIA, com valor de 5,205 t; Venda de Insumos referente a fazenda SERRILANDIA II, com valor de 7,152 t; Total de 12,357 t. <p>FOSFATO MONOAMÔNICO (MAP) – ANO 2022 Evidenciado os seguintes documentos:</p> <ul style="list-style-type: none"> Venda de Insumos referente a fazenda SERRILANDIA, com valor de 1,487 t; Venda de Insumos referente a fazenda SERRILANDIA II, com valor de 2,042 t; Total de 3,529 t. <p>OUTROS – ANO 2023 – ADUBO 21-00-21 Evidenciado as seguintes Notas Fiscais:</p> <ul style="list-style-type: none"> Nota Fiscal nº 39260, de 10/05/2023, 32,00 t; Nota Fiscal nº 39404, de 18/05/2023, 6,00 t; Total de 02 Notas Fiscais: 38,00 t – 38.000 kg. 						
10	Fertilizantes orgânicos/ organominerais:	<p>Evidenciado documento <u>RenovaBio_orientacao_coleta_e_organizacao_dados_auditoria_v0.docx</u> com passo a passo do sistema TOTVS AGROINDUSTRIA para os anos 2021, 2022 e 2023.</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>VINHAÇA</th> <th>Volume – m³</th> <th>Concentração da vinhaça – %</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>2022</td> <td>5102: 211,30 + 129,30 = 340,6</td> <td>100</td> </tr> </tbody> </table>	VINHAÇA	Volume – m ³	Concentração da vinhaça – %	2022	5102: 211,30 + 129,30 = 340,6	100
VINHAÇA	Volume – m ³	Concentração da vinhaça – %						
2022	5102: 211,30 + 129,30 = 340,6	100						

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

III. Lista de Verificação

Nº	Item	Descrição
		<p>Concentração de N - g N/L: 0,38 g N/L para os anos 2021,2022 e 2023, conforme Tabela 3 do Informe Técnico 02.</p> <p>TORTA DE FILTRO: Não aplicável aos fornecedores.</p> <p>CINZAS E FULIGEM (BASE ÚMIDA): Informado pela Analista de Planejamento Amanda Freitas de Oliveira (auditoria presencial – 1ª etapa) que as cinzas e fuligem são misturadas na torta de filtro.</p> <p>Evidenciado os seguintes memoriais de cálculo:</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_SERRILANDIA1_SERRILANDIA 2_2022.xlsx; ▪ RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_SERRILANDIA1_SERRILANDIA2_2023.xlsx.
11	Combustível:	<p>Evidenciado os seguintes memoriais de cálculo:</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_SERRILANDIA1_SERRILANDIA 2_2022.xlsx; ▪ RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_SERRILANDIA1_SERRILANDIA2_2023.xlsx.
12	Eletricidade:	<p>Evidenciado os seguintes memoriais de cálculo:</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_SERRILANDIA1_SERRILANDIA 2_2022.xlsx; ▪ RENOVABIO_MEMORIAL DE CALCULOS_SERRILANDIA1_SERRILANDIA2_2023.xlsx.

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

Organização:	SÃO MARTINHO S.A. – UNIDADE BOA VISTA
Fornecedor:	AC.APA
Número do Contrato:	BR/SST/50955

III. Lista de Verificação

Nº	Item	Descrição
----	------	-----------

A. FASE AGRÍCOLA:

ABA "Dados Primários de Produtores"

1	Área Total:	<table border="1"> <thead> <tr> <th>MAPA AGRÍCOLA</th> <th>Fazenda</th> <th>Valor da área – ha</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>2021</td> <td>5110</td> <td>91,89</td> </tr> <tr> <td>2022</td> <td>5110</td> <td>94,41</td> </tr> <tr> <td>2023</td> <td>5110</td> <td>94,58</td> </tr> </tbody> </table>	MAPA AGRÍCOLA	Fazenda	Valor da área – ha	2021	5110	91,89	2022	5110	94,41	2023	5110	94,58
		MAPA AGRÍCOLA	Fazenda	Valor da área – ha										
		2021	5110	91,89										
		2022	5110	94,41										
		2023	5110	94,58										
<p>Verificado relatório do sistema de gestão conforme abaixo: PIMS - LOCAIS DE PRODUÇÃO - VISOES - CONSULTA - DISTRIBUIÇÃO DE ÁREA - SAFRA - NIVEL 1 (FAZENDA)</p>														
<p>Verificados memoriais de cálculo Planilha De evidência-Adhemar 2021.xlsx Planilha de Evidência Adhemar Pereira Alves-2022.xlsx Planilha de Evidência-Adhemar 2023.xlsx</p>														
<p>Verificada divergência no ano de 2021 e aberta SAC.</p>														
2	Produção Total colhida para moagem:	<p>Verificado relatório do sistema de gestão conforme abaixo: PIMS RCMP I - Visões - Posição de entrega de matéria prima - Sumario Geral - Variável fixa - filtro data e código da fazenda</p>												

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

III. Lista de Verificação

Nº	Item	Descrição												
3	Quantidade comprada pela usina:	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Ano</th> <th>Quantidade (t)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>2021</td> <td>4.398,10</td> </tr> <tr> <td>2022</td> <td>1.539,07</td> </tr> <tr> <td>2023</td> <td>9.942,30</td> </tr> </tbody> </table> <p>Verificados memoriais de cálculo Planilha De evidência-Adhemar 2021.xlsx Planilha de Evidência Adhemar Pereira Alves-2022.xlsx Planilha de Evidência-Adhemar 2023.xlsx</p> <p>Valores coerentes entre evidências apresentadas, memoriais e RenovaCalc.</p>	Ano	Quantidade (t)	2021	4.398,10	2022	1.539,07	2023	9.942,30				
Ano	Quantidade (t)													
2021	4.398,10													
2022	1.539,07													
2023	9.942,30													
4	Teor de impurezas vegetais e umidade:	<p>Verificado relatório do sistema de gestão conforme abaixo: PIMS RCMP I - Visões - Posição de entrega de matéria prima - Sumario Geral - Variável fixa - filtro data e código da fazenda</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>Ano</th> <th>Impureza Vegetal</th> <th>Impureza Mineral</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>2021</td> <td>75,98</td> <td>6,50</td> </tr> <tr> <td>2022</td> <td>99,68</td> <td>7,46</td> </tr> <tr> <td>2023</td> <td>107,19</td> <td>6,05</td> </tr> </tbody> </table>	Ano	Impureza Vegetal	Impureza Mineral	2021	75,98	6,50	2022	99,68	7,46	2023	107,19	6,05
Ano	Impureza Vegetal	Impureza Mineral												
2021	75,98	6,50												
2022	99,68	7,46												
2023	107,19	6,05												
5	Teor de impurezas minerais:	<p>Verificados memoriais de cálculo Planilha De evidência-Adhemar 2021.xlsx Planilha de Evidência Adhemar Pereira Alves-2022.xlsx Planilha de Evidência-Adhemar 2023.xlsx</p> <p>Valores coerentes entre evidências apresentadas, memoriais e RenovaCalc.</p>												

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

III. Lista de Verificação		
Nº	Item	Descrição
6	Palha recolhida:	Não aplicável.
7	Área queimada:	<p>Verificado relatório do sistema de gestão conforme abaixo: PIMS RCMP I - Visões - Posição de entrega de matéria prima - Sumario Geral - Variável fixa - filtro data e código da fazenda</p> <p>Não houve recebimento de cana queimada nos anos de 2021, 2022 e 2023.</p>
8	Corretivos:	<p>Verificados memoriais de cálculo</p> <p>Planilha De evidência-Adhemar 2021.xlsx Planilha de Evidência Adhemar Pereira Alves-2022.xlsx Planilha de Evidência-Adhemar 2023.xlsx</p> <p>ADHEMAR PEREIRA ALVES - GESTÃO 2021.xlsx ADHEMAR PEREIRA ALVES - GESTÃO 2022.xlsx ADHEMAR PEREIRA ALVES - GESTÃO 2023.xlsx</p> <p>Verificadas Notas Fiscais para os anos de 2021 e 2023, divergente dos memoriais e RenovaCalc. Aberta SAC.</p>
9	Fertilizantes sintéticos:	<p>Verificado relatório do sistema de gestão conforme abaixo: SAP ECC - Relatório de Notas Emitidas no Período - Código do Cliente - EMPRESA 1001 FILIAL 0103 - VARIANTE /FLAVIO SAP S/4 HANA - Relatório de ordem de venda para fornecedor específico Verificada compra de fertilizantes não contempladas nos memoriais e RenovaCalc. Aberta SAC.</p> <p>Apresentadas fichas de composição dos fertilizantes e aberta SAC devido às divergências de declaração por fonte verificadas.</p>
10	Fertilizantes orgânicos/ organominerais:	<p>Aplicação de vinhaça Verificado relatório do sistema de gestão conforme abaixo:</p>

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

III. Lista de Verificação

Nº	Item	Descrição
		DATA MOB - INSUMOS - ANÁLISE - RELATÓRIOS - período jan-dez - unidade 11 BOA VISTA - FILTRAR FAZENDA Verificada divergência no cálculo de aplicação da vinhaça e aberta SAC.
11	Combustível:	Verificados memoriais de cálculo Planilha De evidência-Adhemar 2021.xlsx Planilha de Evidência Adhemar Pereira Alves-2022.xlsx Planilha de Evidência-Adhemar 2023.xlsx ADHEMAR PEREIRA ALVES - GESTÃO 2021.xlsx ADHEMAR PEREIRA ALVES - GESTÃO 2022.xlsx ADHEMAR PEREIRA ALVES - GESTÃO 2023.xlsx Verificada divergência no cálculo do teor de biodiesel no diesel e aberta SAC.
12	Eletricidade:	Verificados memoriais de cálculo Planilha De evidência-Adhemar 2021.xlsx Planilha de Evidência Adhemar Pereira Alves-2022.xlsx Planilha de Evidência-Adhemar 2023.xlsx Apresentadas faturas de energia e verificado que não foi considerado o mês de consumo, e sim o de faturamento. Aberta SAC. Verificado ainda geração de energia elétrica na fazenda, aberta SAC para verificação e declaração na RenovaCalc,

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

Organização:	SÃO MARTINHO S.A. – UNIDADE BOA VISTA
Fornecedor:	ACS
Representante do fornecedor:	AC
Número do Contrato:	BR/SST/50955

III. Lista de Verificação

Nº	Item	Descrição
A. FASE AGRÍCOLA:		
ABA "Dados Primários de Produtores"		

1	Área Total:	<table border="1"> <thead> <tr> <th>MAPA AGRÍCOLA</th> <th>Fazenda</th> <th>Valor da área – ha</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>2021</td> <td>5046</td> <td>115,53</td> </tr> <tr> <td>2022</td> <td>5046</td> <td>115,53</td> </tr> <tr> <td>2023</td> <td>5046</td> <td>115,53</td> </tr> </tbody> </table>	MAPA AGRÍCOLA	Fazenda	Valor da área – ha	2021	5046	115,53	2022	5046	115,53	2023	5046	115,53
		MAPA AGRÍCOLA	Fazenda	Valor da área – ha										
		2021	5046	115,53										
		2022	5046	115,53										
		2023	5046	115,53										
<p>Verificado relatório do sistema de gestão conforme abaixo: PIMS - LOCAIS DE PRODUÇÃO - VISOES - CONSULTA - DISTRIBUIÇÃO DE ÁREA - SAFRA - NIVEL 1 (FAZENDA)</p>														
<p>Evidenciados memoriais de cálculo Adriana C. Sacardo 2021-Evidência.xlsx Adriana C. Sacardo 2022-Evidência.xlsx Adriana C. Sacardo 2023-Evidência.xlsx</p>														
<p>Valores coerentes entre evidências apresentadas, memoriais e RenovaCalc.</p>														

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

III. Lista de Verificação

Nº	Item	Descrição								
2	Produção Total colhida para moagem:	Verificado relatório do sistema de gestão conforme abaixo: PIMS RCMP I - Visões - Posição de entrega de matéria prima - Sumario Geral - Variável fixa - filtro data e código da fazenda								
3	Quantidade comprada pela usina:	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Ano</th> <th>Quantidade (t)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>2021</td> <td>12.951,58</td> </tr> <tr> <td>2022</td> <td>12.116,00</td> </tr> <tr> <td>2023</td> <td>13.082,40</td> </tr> </tbody> </table> <p>Evidenciados memoriais de cálculo Adriana C. Sacardo 2021-Evidência.xlsx Adriana C. Sacardo 2022-Evidência.xlsx Adriana C. Sacardo 2023-Evidência.xlsx</p> <p>Valores coerentes entre evidências apresentadas, memoriais e RenovaCalc.</p>	Ano	Quantidade (t)	2021	12.951,58	2022	12.116,00	2023	13.082,40
Ano	Quantidade (t)									
2021	12.951,58									
2022	12.116,00									
2023	13.082,40									
4	Teor de impurezas vegetais e umidade:	<p>Verificado relatório do sistema de gestão conforme abaixo: PIMS RCMP I - Visões - Posição de entrega de matéria prima - Sumario Geral - Variável fixa - filtro data e código da fazenda</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>Ano</th> <th>Impureza Vegetal</th> <th>Impureza Mineral</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>2021</td> <td>68,38</td> <td>9,14</td> </tr> </tbody> </table>	Ano	Impureza Vegetal	Impureza Mineral	2021	68,38	9,14		
Ano	Impureza Vegetal	Impureza Mineral								
2021	68,38	9,14								

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

III. Lista de Verificação

Nº	Item	Descrição						
5	Teor de impurezas minerais:	<table border="1"> <tr> <td>2022</td> <td>75,30</td> <td>6,36</td> </tr> <tr> <td>2023</td> <td>78,67</td> <td>13,68</td> </tr> </table>	2022	75,30	6,36	2023	78,67	13,68
		2022	75,30	6,36				
		2023	78,67	13,68				
Evidenciados memoriais de cálculo Adriana C. Sacardo 2021-Evidência.xlsx Adriana C. Sacardo 2022-Evidência.xlsx Adriana C. Sacardo 2023-Evidência.xlsx Valores coerentes entre evidências apresentadas, memoriais e RenovaCalc.								
6	Palha recolhida:	Não aplicável.						
7	Área queimada:	Verificado relatório do sistema de gestão conforme abaixo: PIMS RCMP I - Visões - Posição de entrega de matéria prima - Sumario Geral - Variável fixa - filtro data e código da fazenda Não houve recebimento de cana queimada nos anos de 2021, 2022 e 2023.						
8	Corretivos:	Não se aplica. Informado que não houve aplicação de corretivos no período.						
9	Fertilizantes sintéticos:	Verificado relatório do sistema de gestão conforme abaixo: SAP ECC - Relatório de Notas Emitidas no Período - Código do Cliente - EMPRESA 1001 FILIAL 0103 - VARIANTE /FLAVIO SAP S/4 HANA - Relatório de ordem de venda para fornecedor específico Aplicação de vinhaça Verificado relatório do sistema de gestão conforme abaixo: DATA MOB - INSUMOS - ANÁLISE - RELATÓRIOS - período jan-dez - unidade 11 BOA VISTA - FILTRAR FAZENDA						
10	Fertilizantes orgânicos/ organominerais:	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Ano</th> <th>Quantidade (t)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>2021</td> <td>1.580,70</td> </tr> <tr> <td>2022</td> <td>2.722,27</td> </tr> </tbody> </table>	Ano	Quantidade (t)	2021	1.580,70	2022	2.722,27
Ano	Quantidade (t)							
2021	1.580,70							
2022	2.722,27							

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

III. Lista de Verificação

Nº	Item	Descrição		
		<table border="1" data-bbox="439 395 954 440"> <tr> <td data-bbox="439 395 696 440">2023</td> <td data-bbox="696 395 954 440">1.917,40</td> </tr> </table> <p data-bbox="439 480 2139 549">Apresentadas fichas de composição dos fertilizantes e aberta SAC de correção devido às divergências de declaração por fonte verificadas.</p>	2023	1.917,40
2023	1.917,40			
11	Combustível:	<p data-bbox="439 632 1151 663">Apresentadas planilhas de gestão listadas abaixo:</p> <p data-bbox="439 667 1016 699">Adriana C. Sacardo 2021-Evidência.xlsx</p> <p data-bbox="439 702 1016 734">Adriana C. Sacardo 2022-Evidência.xlsx</p> <p data-bbox="439 737 1016 769">Adriana C. Sacardo 2023-Evidência.xlsx</p> <p data-bbox="439 810 1057 919">ADRIANA SACARDO - GESTÃO 2021.xlsx ADRIANA SACARDO - GESTÃO 2022.xlsx ADRIANA SACARDO 2023.xlsx</p> <p data-bbox="439 963 2042 995">Apresentadas Notas Fiscais somente do ano de 2023, aberta SAC para verificação do consumo nos outros anos.</p>		
12	Eletricidade:	<p data-bbox="439 1038 629 1070">Não se aplica.</p>		

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

Organização:	SÃO MARTINHO S.A. – UNIDADE BOA VISTA
Fornecedor:	ADS
Representante do fornecedor:	AC
Número do Contrato:	BR/SST/50955

III. Lista de Verificação

Nº	Item	Descrição
----	------	-----------

A. FASE AGRÍCOLA:

ABA "Dados Primários de Produtores"

1	Área Total:	<table border="1"> <thead> <tr> <th>MAPA AGRÍCOLA</th> <th>Fazenda</th> <th>Valor da área – ha</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>2021</td> <td>5139</td> <td>29,24</td> </tr> <tr> <td>2022</td> <td>5139</td> <td>29,24</td> </tr> <tr> <td>2023</td> <td>5139</td> <td>29,24</td> </tr> </tbody> </table>	MAPA AGRÍCOLA	Fazenda	Valor da área – ha	2021	5139	29,24	2022	5139	29,24	2023	5139	29,24
		MAPA AGRÍCOLA	Fazenda	Valor da área – ha										
2021	5139	29,24												
2022	5139	29,24												
2023	5139	29,24												
<p>Verificado relatório do sistema de gestão conforme abaixo: PIMS - LOCAIS DE PRODUÇÃO - VISOES - CONSULTA - DISTRIBUIÇÃO DE ÁREA - SAFRA - NIVEL 1 (FAZENDA)</p> <p>Verificados memoriais de cálculo Planilha De evidência-Antônio D. 2021 - Copia (2).xlsx Planilha De evidência-Antônio D. 2022 - Copia.xlsx Antônio Dias Evidência 2023.xlsx</p> <p>Valores coerentes entre evidências apresentadas, memoriais e RenovaCalc.</p>														
2	Produção Total colhida para moagem:	<p>Verificado relatório do sistema de gestão conforme abaixo: PIMS RCMP I - Visões - Posição de entrega de matéria prima - Sumario Geral - Variável fixa - filtro data e código da fazenda</p>												

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

III. Lista de Verificação

Nº	Item	Descrição												
3	Quantidade comprada pela usina:	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Ano</th> <th>Quantidade (t)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>2021</td> <td>3.001,34</td> </tr> <tr> <td>2022</td> <td>2.588,22</td> </tr> <tr> <td>2023</td> <td>3.568,42</td> </tr> </tbody> </table> <p>Verificados memoriais de cálculo Planilha De evidência-Antônio D. 2021 - Cópia (2).xlsx Planilha De evidência-Antônio D. 2022 - Cópia.xlsx Antônio Dias Evidência 2023.xlsx</p> <p>Valores coerentes entre evidências apresentadas, memoriais e RenovaCalc.</p>	Ano	Quantidade (t)	2021	3.001,34	2022	2.588,22	2023	3.568,42				
Ano	Quantidade (t)													
2021	3.001,34													
2022	2.588,22													
2023	3.568,42													
4	Teor de impurezas vegetais e umidade:	<p>Verificado relatório do sistema de gestão conforme abaixo: PIMS RCMP I - Visões - Posição de entrega de matéria prima - Sumário Geral - Variável fixa - filtro data e código da fazenda</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>Ano</th> <th>Impureza Vegetal</th> <th>Impureza Mineral</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>2021</td> <td>71,83</td> <td>7,40</td> </tr> <tr> <td>2022</td> <td>67,65</td> <td>6,57</td> </tr> <tr> <td>2023</td> <td>109,66</td> <td>12,16</td> </tr> </tbody> </table>	Ano	Impureza Vegetal	Impureza Mineral	2021	71,83	7,40	2022	67,65	6,57	2023	109,66	12,16
Ano	Impureza Vegetal	Impureza Mineral												
2021	71,83	7,40												
2022	67,65	6,57												
2023	109,66	12,16												
5	Teor de impurezas minerais:	<p>Verificados memoriais de cálculo Planilha De evidência-Antônio D. 2021 - Cópia (2).xlsx Planilha De evidência-Antônio D. 2022 - Cópia.xlsx Antônio Dias Evidência 2023.xlsx</p> <p>Valores coerentes entre evidências apresentadas, memoriais e RenovaCalc.</p>												

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

III. Lista de Verificação

Nº	Item	Descrição				
6	Palha recolhida:	Não aplicável.				
7	Área queimada:	Verificado relatório do sistema de gestão conforme abaixo: PIMS RCMP I - Visões - Posição de entrega de matéria prima - Sumario Geral - Variável fixa - filtro data e código da fazenda Não houve recebimento de cana queimada nos anos de 2021, 2022 e 2023.				
8	Corretivos:	Verificados memoriais de cálculo Planilha De evidência-Antônio D. 2021 - Cópia (2).xlsx Planilha De evidência-Antônio D. 2022 - Cópia.xlsx Antônio Dias Evidência 2023.xlsx ANTONIO DIAS DE SOUZA - GESTÃO 2021.xlsx ANTONIO DIAS DE SOUZA - GESTÃO 2022.xlsx ANTONIO DIAS DE SOUZA - GESTÃO 2023.xlsx Verificadas Notas Fiscais para os anos de 2022 e 2023. Aberta SAC para apresentação do controle fiscal de compras de insumos.				
9	Fertilizantes sintéticos:	Verificado relatório do sistema de gestão conforme abaixo: SAP ECC - Relatório de Notas Emitidas no Período - Código do Cliente - EMPRESA 1001 FILIAL 0103 - VARIANTE /FLAVIO SAP S/4 HANA - Relatório de ordem de venda para fornecedor específico Verificada compra de fertilizantes não contempladas nos memoriais e RenovaCalc. Aberta SAC. Apresentadas fichas de composição dos fertilizantes e aberta SAC devido às divergências de declaração por fonte verificadas.				
10	Fertilizantes orgânicos/ organominerais:	Aplicação de vinhaça Verificado relatório do sistema de gestão conforme abaixo: DATA MOB - INSUMOS - ANÁLISE - RELATÓRIOS - período jan-dez - unidade 11 BOA VISTA - FILTRAR FAZENDA <table border="1" data-bbox="439 1398 1055 1437"> <thead> <tr> <th>Ano</th> <th>Quantidade (L/t cana)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td> </td> <td> </td> </tr> </tbody> </table>	Ano	Quantidade (L/t cana)		
Ano	Quantidade (L/t cana)					

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

III. Lista de Verificação

Nº	Item	Descrição						
		<table border="1"> <tr> <td data-bbox="436 391 694 438">2021</td> <td data-bbox="694 391 1052 438">3691,68</td> </tr> <tr> <td data-bbox="436 438 694 486">2022</td> <td data-bbox="694 438 1052 486">5291,28</td> </tr> <tr> <td data-bbox="436 486 694 534">2023</td> <td data-bbox="694 486 1052 534">1871,18</td> </tr> </table>	2021	3691,68	2022	5291,28	2023	1871,18
2021	3691,68							
2022	5291,28							
2023	1871,18							
11	Combustível:	<p>Verificados memoriais de cálculo Planilha De evidência-Antônio D. 2021 - Cópia (2).xlsx Planilha De evidência-Antônio D. 2022 - Cópia.xlsx Antônio Dias Evidência 2023.xlsx</p> <p>ANTONIO DIAS DE SOUZA - GESTÃO 2021.xlsx ANTONIO DIAS DE SOUZA - GESTÃO 2022.xlsx ANTONIO DIAS DE SOUZA - GESTÃO 2023.xlsx</p> <p>Nas apresentadas Notas Fiscais de consumo nos anos de 2021 e 2023. Aberta SAC para verificação.</p>						
12	Eletricidade:	<p>Verificados memoriais de cálculo Planilha De evidência-Antônio D. 2021 - Cópia (2).xlsx Planilha De evidência-Antônio D. 2022 - Cópia.xlsx Antônio Dias Evidência 2023.xlsx</p> <p>Apresentadas faturas de energia coerente com memoriais de cálculo e RenovaCalc.</p>						

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

Organização:	SÃO MARTINHO S.A. – UNIDADE BOA VISTA
Fornecedor:	AJP
Representante do fornecedor:	AC
Número do Contrato:	BR/SST/50955

III. Lista de Verificação

Nº	Item	Descrição
----	------	-----------

A. FASE AGRÍCOLA:

ABA "Dados Primários de Produtores"

1	Área Total:	<table border="1"> <thead> <tr> <th>MAPA AGRÍCOLA</th> <th>Fazenda</th> <th>Valor da área – ha</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>2021</td> <td>5160</td> <td>81,15</td> </tr> <tr> <td>2022</td> <td>5160</td> <td>81,15</td> </tr> <tr> <td>2023</td> <td>5160</td> <td>81,15</td> </tr> </tbody> </table>	MAPA AGRÍCOLA	Fazenda	Valor da área – ha	2021	5160	81,15	2022	5160	81,15	2023	5160	81,15
		MAPA AGRÍCOLA	Fazenda	Valor da área – ha										
2021	5160	81,15												
2022	5160	81,15												
2023	5160	81,15												
<p>Verificado relatório do sistema de gestão conforme abaixo: PIMS - LOCAIS DE PRODUÇÃO - VISOES - CONSULTA - DISTRIBUIÇÃO DE ÁREA - SAFRA - NIVEL 1 (FAZENDA)</p> <p>Verificados memoriais de cálculo Planilha De evidência-Antônio J. 2021.xlsx Planilha De evidência-Antônio J. 2022.xlsx Antonio Jose Pereira_Resumo-RenovaCalc_2023 (1) (1).xlsx</p> <p>Valores coerentes entre evidências apresentadas, memoriais e RenovaCalc.</p>														
2	Produção Total colhida para moagem:	<p>Verificado relatório do sistema de gestão conforme abaixo: PIMS RCMP I - Visões - Posição de entrega de matéria prima - Sumario Geral - Variável fixa - filtro data e código da fazenda</p>												

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

III. Lista de Verificação

Nº	Item	Descrição												
3	Quantidade comprada pela usina:	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Ano</th> <th>Quantidade (t)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>2021</td> <td>7.322,10</td> </tr> <tr> <td>2022</td> <td>7.002,36</td> </tr> <tr> <td>2023</td> <td>7.401,12</td> </tr> </tbody> </table> <p>Verificados memoriais de cálculo Planilha De evidência-Antônio J. 2021.xlsx Planilha De evidência-Antônio J. 2022.xlsx Antonio Jose Pereira_Resumo-RenovaCalc_2023 (1) (1).xlsx</p> <p>Valores coerentes entre evidências apresentadas, memoriais e RenovaCalc.</p>	Ano	Quantidade (t)	2021	7.322,10	2022	7.002,36	2023	7.401,12				
Ano	Quantidade (t)													
2021	7.322,10													
2022	7.002,36													
2023	7.401,12													
4	Teor de impurezas vegetais e umidade:	<p>Verificado relatório do sistema de gestão conforme abaixo: PIMS RCMP I - Visões - Posição de entrega de matéria prima - Sumario Geral - Variável fixa - filtro data e código da fazenda</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>Ano</th> <th>Impureza Vegetal</th> <th>Impureza Mineral</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>2021</td> <td>60,51</td> <td>4,62</td> </tr> <tr> <td>2022</td> <td>99,48</td> <td>14,04</td> </tr> <tr> <td>2023</td> <td>101,85</td> <td>7,40</td> </tr> </tbody> </table>	Ano	Impureza Vegetal	Impureza Mineral	2021	60,51	4,62	2022	99,48	14,04	2023	101,85	7,40
Ano	Impureza Vegetal	Impureza Mineral												
2021	60,51	4,62												
2022	99,48	14,04												
2023	101,85	7,40												
5	Teor de impurezas minerais:	<p>Verificados memoriais de cálculo Planilha De evidência-Antônio J. 2021.xlsx Planilha De evidência-Antônio J. 2022.xlsx Antonio Jose Pereira_Resumo-RenovaCalc_2023 (1) (1).xlsx</p> <p>Valores coerentes entre evidências apresentadas, memoriais e RenovaCalc.</p>												

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

III. Lista de Verificação		
Nº	Item	Descrição
6	Palha recolhida:	Não aplicável.
7	Área queimada:	<p>Verificado relatório do sistema de gestão conforme abaixo: PIMS RCMP I - Visões - Posição de entrega de matéria prima - Sumario Geral - Variável fixa - filtro data e código da fazenda</p> <p>Não houve recebimento de cana queimada nos anos de 2021, 2022 e 2023.</p>
8	Corretivos:	<p>Verificados memoriais de cálculo Planilha De evidência-Antônio J. 2021.xlsx Planilha De evidência-Antônio J. 2022.xlsx Antonio Jose Pereira_Resumo-RenovaCalc_2023 (1) (1).xlsx</p> <p>ANTONIO JOSE PEREIRA - 2022.xlsx ANTONIO JOSE PEREIRA - 2021.xlsx ANTONIO JOSÉ PEREIRA - 2023.xlsx</p> <p>Verificada divergência de preenchimento da RenovaCalc no consumo de gesso e calcário. Aberta SAC.</p> <p>Verificadas Notas Fiscais para o ano de 2023. Aberta SAC para apresentação do controle fiscal de compras de insumos.</p>
9	Fertilizantes sintéticos:	<p>Verificado relatório do sistema de gestão conforme abaixo: SAP ECC - Relatório de Notas Emitidas no Período - Código do Cliente - EMPRESA 1001 FILIAL 0103 - VARIANTE /FLAVIO SAP S/4 HANA - Relatório de ordem de venda para fornecedor específico</p> <p>Verificados memoriais de cálculo Planilha De evidência-Antônio J. 2021.xlsx Planilha De evidência-Antônio J. 2022.xlsx Antonio Jose Pereira_Resumo-RenovaCalc_2023 (1) (1).xlsx</p>

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

III. Lista de Verificação

Nº	Item	Descrição								
10	Fertilizantes orgânicos/ organominerais:	<p>ANTONIO JOSE PEREIRA - 2022.xlsx ANTONIO JOSE PEREIRA - 2021.xlsx ANTONIO JOSÉ PEREIRA - 2023.xlsx</p> <p>Verificadas divergências entre planilhas de gestão e planilhas de evidências e notas fiscais apresentas. Aberta SAC.</p> <p>Apresentadas fichas de composição dos fertilizantes e aberta SAC devido às divergências de declaração por fonte verificadas.</p> <p>Aplicação de vinhaça Verificado relatório do sistema de gestão conforme abaixo: DATA MOB - INSUMOS - ANÁLISE - RELATÓRIOS - período jan-dez - unidade 11 BOA VISTA - FILTRAR FAZENDA</p> <table border="1" data-bbox="439 890 1055 1082"> <thead> <tr> <th>Ano</th> <th>Quantidade (L/t cana)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>2021</td> <td>2902,55</td> </tr> <tr> <td>2022</td> <td>3561,45</td> </tr> <tr> <td>2023</td> <td>0,00</td> </tr> </tbody> </table> <p>Valores coerentes com memoriais e RenovaCalc.</p>	Ano	Quantidade (L/t cana)	2021	2902,55	2022	3561,45	2023	0,00
Ano	Quantidade (L/t cana)									
2021	2902,55									
2022	3561,45									
2023	0,00									
11	Combustível:	<p>Verificados memoriais de cálculo Planilha De evidência-Antônio J. 2021.xlsx Planilha De evidência-Antônio J. 2022.xlsx Antonio Jose Pereira_Resumo-RenovaCalc_2023 (1) (1).xlsx</p> <p>ANTONIO JOSE PEREIRA - 2022.xlsx</p>								

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

III. Lista de Verificação

Nº	Item	Descrição
		ANTONIO JOSE PEREIRA - 2021.xlsx ANTONIO JOSÉ PEREIRA - 2023.xlsx Solicitada apresentação do controle contábil de compra
12	Eletricidade:	Verificados memoriais de cálculo Planilha De evidência-Antônio J. 2021.xlsx Planilha De evidência-Antônio J. 2022.xlsx Antonio Jose Pereira_Resumo-RenovaCalc_2023 (1) (1).xlsx Apresentadas faturas de energia coerentes com memoriais de cálculo e RenovaCalc.

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

Organização:	SÃO MARTINHO S.A. – UNIDADE BOA VISTA
Fornecedor:	EGA
Representante do fornecedor:	AC
Número do Contrato:	BR/SST/50955

III. Lista de Verificação

Nº	Item	Descrição
A. FASE AGRÍCOLA:		
ABA "Dados Primários de Produtores"		

1	Área Total:	<table border="1"> <thead> <tr> <th>MAPA AGRÍCOLA</th> <th>Fazenda</th> <th>Valor da área – ha</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>2021</td> <td>5020 + 5140</td> <td>244,56</td> </tr> <tr> <td>2022</td> <td>5020 + 5140</td> <td>244,56</td> </tr> <tr> <td>2023</td> <td>5020 + 5140</td> <td>244,28</td> </tr> </tbody> </table>	MAPA AGRÍCOLA	Fazenda	Valor da área – ha	2021	5020 + 5140	244,56	2022	5020 + 5140	244,56	2023	5020 + 5140	244,28
		MAPA AGRÍCOLA	Fazenda	Valor da área – ha										
2021	5020 + 5140	244,56												
2022	5020 + 5140	244,56												
2023	5020 + 5140	244,28												
<p>Verificado relatório do sistema de gestão conforme abaixo: PIMS - LOCAIS DE PRODUÇÃO - VISOES - CONSULTA - DISTRIBUIÇÃO DE ÁREA - SAFRA - NIVEL 1 (FAZENDA)</p> <p>Verificados memoriais de cálculo Planilha De evidência-Eduardo G. 2021 Glória a Deus-Beira Rio.xlsx Planilha De evidência-Eduardo G. 2022 Gloria a Deus-Beira rio.xlsx Planilha De evidência-Eduardo G. 2023 Gloria a Deus-Beira Rio.xlsx</p> <p>Verificada divergência entre evidências, memoriais e RenovaCalc referente à fazenda 5020. Aberta SAC.</p>														

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

III. Lista de Verificação

Nº	Item	Descrição												
2	Produção Total colhida para moagem:	<p>Verificado relatório do sistema de gestão conforme abaixo: PIMS RCMP I - Visões - Posição de entrega de matéria prima - Sumario Geral - Variável fixa - filtro data e código da fazenda</p> <p>Verificados memoriais de cálculo Planilha De evidência-Eduardo G. 2021 Glória a Deus-Beira Rio.xlsx Planilha De evidência-Eduardo G. 2022 Gloria a Deus-Beira rio.xlsx Planilha De evidência-Eduardo G. 2023 Gloria a Deus-Beira Rio.xlsx</p>												
3	Quantidade comprada pela usina:	<p>Verificada divergência entre evidência, memoriais e RenovaCalc para o ano de 2021. Aberta SAC.</p>												
4	Teor de impurezas vegetais e umidade:	<p>Verificado relatório do sistema de gestão conforme abaixo: PIMS RCMP I - Visões - Posição de entrega de matéria prima - Sumario Geral - Variável fixa - filtro data e código da fazenda</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>Ano</th> <th>Impureza Vegetal</th> <th>Impureza Mineral</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>2021</td> <td>80,40</td> <td>8,01</td> </tr> <tr> <td>2022</td> <td>92,24</td> <td>6,08</td> </tr> <tr> <td>2023</td> <td>77,17</td> <td>7,77</td> </tr> </tbody> </table>	Ano	Impureza Vegetal	Impureza Mineral	2021	80,40	8,01	2022	92,24	6,08	2023	77,17	7,77
Ano	Impureza Vegetal	Impureza Mineral												
2021	80,40	8,01												
2022	92,24	6,08												
2023	77,17	7,77												
5	Teor de impurezas minerais:	<p>Verificados memoriais de cálculo Planilha De evidência-Eduardo G. 2021 Glória a Deus-Beira Rio.xlsx Planilha De evidência-Eduardo G. 2022 Gloria a Deus-Beira rio.xlsx Planilha De evidência-Eduardo G. 2023 Gloria a Deus-Beira Rio.xlsx</p> <p>Valores coerentes entre evidências apresentadas, memoriais e RenovaCalc.</p>												
6	Palha recolhida:	Não aplicável.												
7	Área queimada:	<p>Verificado relatório do sistema de gestão conforme abaixo: PIMS RCMP I - Visões - Posição de entrega de matéria prima - Sumario Geral - Variável fixa - filtro data e código da fazenda</p> <p>Não houve recebimento de cana queimada nos anos de 2021, 2022 e 2023.</p>												

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

III. Lista de Verificação

Nº	Item	Descrição
8	Corretivos:	<p>Verificados memoriais de cálculo Planilha De evidência-Eduardo G. 2021 Glória a Deus-Beira Rio.xlsx Planilha De evidência-Eduardo G. 2022 Gloria a Deus-Beira rio.xlsx Planilha De evidência-Eduardo G. 2023 Gloria a Deus-Beira Rio.xlsx</p> <p>EDUARDO DE ARAÚJO GUIMARÃES - GESTÃO 2021.xlsx EDUARDO DE ARAÚJO GUIMARÃES - GESTÃO 2022.xlsx EDUARDO DE ARAÚJO GUIMARÃES - GESTÃO 2023.xlsx</p> <p>Verificada divergência entre memoriais de cálculo e notas fiscais apresentadas. Aberta SAC para apresentação do sistema contábil.</p>
9	Fertilizantes sintéticos:	<p>Verificado relatório do sistema de gestão conforme abaixo: SAP ECC - Relatório de Notas Emitidas no Período - Código do Cliente - EMPRESA 1001 FILIAL 0103 - VARIANTE /FLAVIO SAP S/4 HANA - Relatório de ordem de venda para fornecedor específico</p> <p>Verificados memoriais de cálculo Planilha De evidência-Eduardo G. 2021 Glória a Deus-Beira Rio.xlsx Planilha De evidência-Eduardo G. 2022 Gloria a Deus-Beira rio.xlsx Planilha De evidência-Eduardo G. 2023 Gloria a Deus-Beira Rio.xlsx</p>
10	Fertilizantes orgânicos/ organominerais:	<p>EDUARDO DE ARAÚJO GUIMARÃES - GESTÃO 2021.xlsx EDUARDO DE ARAÚJO GUIMARÃES - GESTÃO 2022.xlsx EDUARDO DE ARAÚJO GUIMARÃES - GESTÃO 2023.xlsx</p> <p>Verificada divergência entre memoriais de cálculo e notas fiscais apresentadas. Aberta SAC para apresentação do sistema contábil.</p> <p>Apresentadas fichas de composição dos fertilizantes e aberta SAC devido às divergências de declaração por fonte verificadas.</p> <p>Aplicação de vinhaça Verificado relatório do sistema de gestão conforme abaixo:</p>

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

III. Lista de Verificação

Nº	Item	Descrição								
		DATA MOB - INSUMOS - ANÁLISE - RELATÓRIOS - período jan-dez - unidade 11 BOA VISTA - FILTRAR FAZENDA <table border="1"> <thead> <tr> <th>Ano</th> <th>Quantidade (L/t cana)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>2021</td> <td>1 106,08</td> </tr> <tr> <td>2022</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>2023</td> <td>0,00</td> </tr> </tbody> </table> <p>Valores coerentes com memoriais e RenovaCalc.</p>	Ano	Quantidade (L/t cana)	2021	1 106,08	2022	0,00	2023	0,00
Ano	Quantidade (L/t cana)									
2021	1 106,08									
2022	0,00									
2023	0,00									
11	Combustível:	Verificados memoriais de cálculo Planilha De evidência-Eduardo G. 2021 Glória a Deus-Beira Rio.xlsx Planilha De evidência-Eduardo G. 2022 Gloria a Deus-Beira rio.xlsx Planilha De evidência-Eduardo G. 2023 Gloria a Deus-Beira Rio.xlsx EDUARDO DE ARAÚJO GUIMARÃES - GESTÃO 2021.xlsx EDUARDO DE ARAÚJO GUIMARÃES - GESTÃO 2022.xlsx EDUARDO DE ARAÚJO GUIMARÃES - GESTÃO 2023.xlsx Verificada divergência entre memoriais de cálculo e notas fiscais apresentadas. Aberta SAC para apresentação do sistema contábil.								
12	Eletricidade:	Verificados memoriais de cálculo Planilha De evidência-Eduardo G. 2021 Glória a Deus-Beira Rio.xlsx Planilha De evidência-Eduardo G. 2022 Gloria a Deus-Beira rio.xlsx Planilha De evidência-Eduardo G. 2023 Gloria a Deus-Beira Rio.xlsx Apresentadas faturas de energia coerentes com memoriais de cálculo e RenovaCalc.								

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

Organização:	SÃO MARTINHO S.A. – UNIDADE BOA VISTA
Fornecedor:	AC.JDD
Número do Contrato:	BR/SST/50955

III. Lista de Verificação

Nº	Item	Descrição									
A. FASE AGRÍCOLA:											
ABA "Dados Primários de Produtores"											
1	Área Total:	<table border="1"> <thead> <tr> <th>MAPA AGRÍCOLA</th> <th>Fazenda</th> <th>Valor da área – ha</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>2022</td> <td>5170</td> <td>24,11</td> </tr> <tr> <td>2023</td> <td>5170</td> <td>24,11</td> </tr> </tbody> </table>	MAPA AGRÍCOLA	Fazenda	Valor da área – ha	2022	5170	24,11	2023	5170	24,11
		MAPA AGRÍCOLA	Fazenda	Valor da área – ha							
2022	5170	24,11									
2023	5170	24,11									
		<p>Verificado relatório do sistema de gestão conforme abaixo: PIMS - LOCAIS DE PRODUÇÃO - VISOES - CONSULTA - DISTRIBUIÇÃO DE ÁREA - SAFRA - NIVEL 1 (FAZENDA)</p> <p>Verificados memoriais de cálculo Planilha de Evidência Joaquim-2023.xlsx Planilha De evidência-Joaquim 2022.xlsx</p> <p>Valores coerentes entre evidências apresentadas, memoriais e RenovaCalc.</p>									
2	Produção Total colhida para moagem:	<p>Verificado relatório do sistema de gestão conforme abaixo: PIMS RCMP I - Visões - Posição de entrega de matéria prima - Sumario Geral - Variável fixa - filtro data e código da fazenda</p> <p>Verificados memoriais de cálculo Planilha de Evidência Joaquim-2023.xlsx Planilha De evidência-Joaquim 2022.xlsx</p>									

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

III. Lista de Verificação

Nº	Item	Descrição									
3	Quantidade comprada pela usina:	Valores coerentes entre evidências apresentadas, memoriais e RenovaCalc.									
4	Teor de impurezas vegetais e umidade:	<p>Verificado relatório do sistema de gestão conforme abaixo: PIMS RCMP I - Visões - Posição de entrega de matéria prima - Sumario Geral - Variável fixa - filtro data e código da fazenda</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>Ano</th> <th>Impureza Vegetal</th> <th>Impureza Mineral</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>2022</td> <td>96,53</td> <td>9,88</td> </tr> <tr> <td>2023</td> <td>108,88</td> <td>14,23</td> </tr> </tbody> </table>	Ano	Impureza Vegetal	Impureza Mineral	2022	96,53	9,88	2023	108,88	14,23
Ano	Impureza Vegetal	Impureza Mineral									
2022	96,53	9,88									
2023	108,88	14,23									
5	Teor de impurezas minerais:	<p>Verificados memoriais de cálculo Planilha de Evidência Joaquim-2023.xlsx Planilha De evidência-Joaquim 2022.xlsx</p> <p>Valores coerentes entre evidências apresentadas, memoriais e RenovaCalc.</p>									
6	Palha recolhida:	Não aplicável.									
7	Área queimada:	<p>Verificado relatório do sistema de gestão conforme abaixo: PIMS RCMP I - Visões - Posição de entrega de matéria prima - Sumario Geral - Variável fixa - filtro data e código da fazenda</p> <p>Não houve recebimento de cana queimada nos anos de 2022 e 2023.</p>									
8	Corretivos:	<p>Verificados memoriais de cálculo Planilha de Evidência Joaquim-2023.xlsx Planilha De evidência-Joaquim 2022.xlsx</p> <p>JOAQUIM DUARTE DIAS - GESTÃO 2022.xlsx JOAQUIM DUARTE DIAS - GESTÃO 2023.xlsx</p> <p>Verificada divergência entre memoriais de cálculo e notas fiscais apresentadas. Aberta SAC para apresentação do sistema contábil.</p>									

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

III. Lista de Verificação

Nº	Item	Descrição						
9	Fertilizantes sintéticos:	<p>Verificado relatório do sistema de gestão conforme abaixo: SAP ECC - Relatório de Notas Emitidas no Período - Código do Cliente - EMPRESA 1001 FILIAL 0103 - VARIANTE /FLAVIO SAP S/4 HANA - Relatório de ordem de venda para fornecedor específico</p> <p>Verificados memoriais de cálculo Planilha de Evidência Joaquim-2023.xlsx Planilha De evidência-Joaquim 2022.xlsx</p> <p>JOAQUIM DUARTE DIAS - GESTÃO 2022.xlsx JOAQUIM DUARTE DIAS - GESTÃO 2023.xlsx</p>						
10	Fertilizantes orgânicos/ organominerais:	<p>Verificada divergência entre memoriais de cálculo e notas fiscais apresentadas. Aberta SAC para apresentação do sistema contábil.</p> <p>Apresentadas fichas de composição dos fertilizantes e aberta SAC devido às divergências de declaração por fonte verificadas.</p> <p>Aplicação de vinhaça Verificado relatório do sistema de gestão conforme abaixo: DATA MOB - INSUMOS - ANÁLISE - RELATÓRIOS - período jan-dez - unidade 11 BOA VISTA - FILTRAR FAZENDA</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>Ano</th> <th>Quantidade (L/t cana)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>2022</td> <td>4131,82</td> </tr> <tr> <td>2023</td> <td>1777,62</td> </tr> </tbody> </table> <p>Valores coerentes com memoriais e RenovaCalc.</p>	Ano	Quantidade (L/t cana)	2022	4131,82	2023	1777,62
Ano	Quantidade (L/t cana)							
2022	4131,82							
2023	1777,62							
11	Combustível:	<p>Verificados memoriais de cálculo Planilha de Evidência Joaquim-2023.xlsx Planilha De evidência-Joaquim 2022.xlsx</p>						

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

III. Lista de Verificação

Nº	Item	Descrição
		JOAQUIM DUARTE DIAS - GESTÃO 2022.xlsx JOAQUIM DUARTE DIAS - GESTÃO 2023.xlsx Verificada divergência entre memoriais de cálculo e notas fiscais apresentadas. Aberta SAC para apresentação do sistema contábil.
12	Eletricidade:	Verificados memoriais de cálculo Planilha de Evidência Joaquim-2023.xlsx Planilha De evidência-Joaquim 2022.xlsx Apresentadas faturas de energia e verificado que não foi considerado o mês de consumo, e sim o de faturamento. Aberta SAC Verificado ainda geração de energia elétrica na fazenda, aberta SAC para verificação e declaração na RenovaCalc,

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

Organização:	SÃO MARTINHO S.A. – UNIDADE BOA VISTA
Fornecedor:	AC.MFF
Número do Contrato:	BR/SST/50955

III. Lista de Verificação

Nº	Item	Descrição
A. FASE AGRÍCOLA:		

ABA "Dados Primários de Produtores"

1	Área Total:	<table border="1"> <thead> <tr> <th>MAPA AGRÍCOLA</th> <th>Fazenda</th> <th>Valor da área – ha</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>2021</td> <td>5047</td> <td>99,79</td> </tr> <tr> <td>2022</td> <td>5047</td> <td>99,79</td> </tr> <tr> <td>2023</td> <td>5047</td> <td>99,79</td> </tr> </tbody> </table>	MAPA AGRÍCOLA	Fazenda	Valor da área – ha	2021	5047	99,79	2022	5047	99,79	2023	5047	99,79
		MAPA AGRÍCOLA	Fazenda	Valor da área – ha										
2021	5047	99,79												
2022	5047	99,79												
2023	5047	99,79												
<p>Verificado relatório do sistema de gestão conforme abaixo: PIMS - LOCAIS DE PRODUÇÃO - VISOES - CONSULTA - DISTRIBUIÇÃO DE ÁREA - SAFRA - NIVEL 1 (FAZENDA)</p> <p>Verificados memoriais de cálculo Milton Planilha de Evidência 2021.xlsx Milton F. Evidência 2022.xlsx Milton F. Evidência 2023.xlsx</p> <p>Verificada divergência entre mapa agrícola e sistema. Considerada área do mapa agrícola.</p>														
2	Produção Total colhida para moagem:	<p>Verificado relatório do sistema de gestão conforme abaixo: PIMS RCMP I - Visões - Posição de entrega de matéria prima - Sumario Geral - Variável fixa - filtro data e código da fazenda</p> <p>Verificados memoriais de cálculo</p>												

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

III. Lista de Verificação

Nº	Item	Descrição												
3	Quantidade comprada pela usina:	Milton Planilha de Evidência 2021.xlsx Milton F. Evidência 2022.xlsx Milton F. Evidência 2023.xlsx Valores coerentes entre evidências apresentadas, memoriais e RenovaCalc.												
4	Teor de impurezas vegetais e umidade:	Verificado relatório do sistema de gestão conforme abaixo: PIMS RCMP I - Visões - Posição de entrega de matéria prima - Sumario Geral - Variável fixa - filtro data e código da fazenda <table border="1"> <thead> <tr> <th>Ano</th> <th>Impureza Vegetal</th> <th>Impureza Mineral</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>2021</td> <td>63,65</td> <td>8,77</td> </tr> <tr> <td>2022</td> <td>87,72</td> <td>10,53</td> </tr> <tr> <td>2023</td> <td>122,39</td> <td>13,27</td> </tr> </tbody> </table>	Ano	Impureza Vegetal	Impureza Mineral	2021	63,65	8,77	2022	87,72	10,53	2023	122,39	13,27
Ano	Impureza Vegetal	Impureza Mineral												
2021	63,65	8,77												
2022	87,72	10,53												
2023	122,39	13,27												
5	Teor de impurezas minerais:	Verificados memoriais de cálculo Milton Planilha de Evidência 2021.xlsx Milton F. Evidência 2022.xlsx Milton F. Evidência 2023.xlsx Valores coerentes entre evidências apresentadas, memoriais e RenovaCalc.												
6	Palha recolhida:	Não aplicável.												
7	Área queimada:	Verificado relatório do sistema de gestão conforme abaixo: PIMS RCMP I - Visões - Posição de entrega de matéria prima - Sumario Geral - Variável fixa - filtro data e código da fazenda Não houve recebimento de cana queimada nos anos de 2021, 2022 e 2023.												
8	Corretivos:	Verificados memoriais de cálculo Milton Planilha de Evidência 2021.xlsx Milton F. Evidência 2022.xlsx Milton F. Evidência 2023.xlsx												

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

III. Lista de Verificação

Nº	Item	Descrição				
		MILTON FRANCISCO FILHO - GESTÃO 2021.xlsx MILTON FRANCISCO FILHO - GESTÃO 2022.xlsx MILTON FRANCISCO FILHO - GESTÃO 2023.xlsx Verificada divergência entre memoriais de cálculo e notas fiscais apresentadas. Aberta SAC para apresentação do sistema contábil.				
9	Fertilizantes sintéticos:	Verificado relatório do sistema de gestão conforme abaixo: SAP ECC - Relatório de Notas Emitidas no Período - Código do Cliente - EMPRESA 1001 FILIAL 0103 - VARIANTE /FLAVIO SAP S/4 HANA - Relatório de ordem de venda para fornecedor específico Verificados memoriais de cálculo Milton Planilha de Evidência 2021.xlsx Milton F. Evidência 2022.xlsx Milton F. Evidência 2023.xlsx				
10	Fertilizantes orgânicos/ organominerais:	MILTON FRANCISCO FILHO - GESTÃO 2021.xlsx MILTON FRANCISCO FILHO - GESTÃO 2022.xlsx MILTON FRANCISCO FILHO - GESTÃO 2023.xlsx Verificada divergência entre memoriais de cálculo e notas fiscais apresentadas. Aberta SAC para apresentação do sistema contábil. Apresentadas fichas de composição dos fertilizantes e aberta SAC devido às divergências de declaração por fonte verificadas. Aplicação de vinhaça Verificado relatório do sistema de gestão conforme abaixo: DATA MOB - INSUMOS - ANÁLISE - RELATÓRIOS - período jan-dez - unidade 11 BOA VISTA - FILTRAR FAZENDA <table border="1" data-bbox="439 1342 1055 1431"> <thead> <tr> <th>Ano</th> <th>Quantidade (L/t cana)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>2021</td> <td>1490,23</td> </tr> </tbody> </table>	Ano	Quantidade (L/t cana)	2021	1490,23
Ano	Quantidade (L/t cana)					
2021	1490,23					

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

III. Lista de Verificação

Nº	Item	Descrição				
		<table border="1"> <tr> <td>2022</td> <td>3005,48</td> </tr> <tr> <td>2023</td> <td>2457,97</td> </tr> </table> <p>Verificada divergência entre evidência e RenovaCalc no ano de 2023. Aberta SAC.</p>	2022	3005,48	2023	2457,97
2022	3005,48					
2023	2457,97					
11	Combustível:	<p>Verificados memoriais de cálculo Milton Planilha de Evidência 2021.xlsx Milton F. Evidência 2022.xlsx Milton F. Evidência 2023.xlsx</p> <p>MILTON FRANCISCO FILHO - GESTÃO 2021.xlsx MILTON FRANCISCO FILHO - GESTÃO 2022.xlsx MILTON FRANCISCO FILHO - GESTÃO 2023.xlsx</p> <p>Verificada divergência entre memoriais de cálculo e notas fiscais apresentadas. Aberta SAC para apresentação do sistema contábil.</p>				
12	Eletricidade:	<p>Verificados memoriais de cálculo Milton Planilha de Evidência 2021.xlsx Milton F. Evidência 2022.xlsx Milton F. Evidência 2023.xlsx</p> <p>Apresentadas faturas de energia coerentes com memoriais de cálculo e RenovaCalc.</p>				

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

Organização:	SÃO MARTINHO S.A. – UNIDADE BOA VISTA
Fornecedor:	AC.PSPL
Número do Contrato:	BR/SST/50955

III. Lista de Verificação

Nº	Item	Descrição
A. FASE AGRÍCOLA:		
ABA "Dados Primários de Produtores"		

1	Área Total:	<table border="1"> <thead> <tr> <th>MAPA AGRÍCOLA</th> <th>Fazenda</th> <th>Valor da área – ha</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>2021</td> <td>5092</td> <td>83,27</td> </tr> <tr> <td>2022</td> <td>5092</td> <td>83,27</td> </tr> <tr> <td>2023</td> <td>5092</td> <td>83,27</td> </tr> </tbody> </table>	MAPA AGRÍCOLA	Fazenda	Valor da área – ha	2021	5092	83,27	2022	5092	83,27	2023	5092	83,27
		MAPA AGRÍCOLA	Fazenda	Valor da área – ha										
		2021	5092	83,27										
		2022	5092	83,27										
		2023	5092	83,27										
<p>Verificado relatório do sistema de gestão conforme abaixo: PIMS - LOCAIS DE PRODUÇÃO - VISOES - CONSULTA - DISTRIBUIÇÃO DE ÁREA - SAFRA - NIVEL 1 (FAZENDA)</p>														
<p>Verificados memoriais de cálculo Paulo Sebastião-Planilha de Evidência 2021.xlsx Planilha de Evidência Paulo S. 2022.xlsx Planilha Evidência Paulo S. 2023.xlsx</p>														

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

III. Lista de Verificação

Nº	Item	Descrição												
2	Produção Total colhida para moagem:	<p>Verificado relatório do sistema de gestão conforme abaixo: PIMS RCMP I - Visões - Posição de entrega de matéria prima - Sumario Geral - Variável fixa - filtro data e código da fazenda</p> <p>Verificados memoriais de cálculo Paulo Sebastião-Planilha de Evidência 2021.xlsx</p>												
3	Quantidade comprada pela usina:	<p>Planilha de Evidência Paulo S. 2022.xlsx Planilha Evidência Paulo S. 2023.xlsx</p>												
4	Teor de impurezas vegetais e umidade:	<p>Verificado relatório do sistema de gestão conforme abaixo: PIMS RCMP I - Visões - Posição de entrega de matéria prima - Sumario Geral - Variável fixa - filtro data e código da fazenda</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>Ano</th> <th>Impureza Vegetal</th> <th>Impureza Mineral</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>2021</td> <td>65,39</td> <td>5,36</td> </tr> <tr> <td>2022</td> <td>79,58</td> <td>6,61</td> </tr> <tr> <td>2023</td> <td>83,16</td> <td>5,88</td> </tr> </tbody> </table>	Ano	Impureza Vegetal	Impureza Mineral	2021	65,39	5,36	2022	79,58	6,61	2023	83,16	5,88
Ano	Impureza Vegetal	Impureza Mineral												
2021	65,39	5,36												
2022	79,58	6,61												
2023	83,16	5,88												
5	Teor de impurezas minerais:	<p>Verificados memoriais de cálculo Paulo Sebastião-Planilha de Evidência 2021.xlsx Planilha de Evidência Paulo S. 2022.xlsx Planilha Evidência Paulo S. 2023.xlsx</p> <p>Valores coerentes entre evidências apresentadas, memoriais e RenovaCalc.</p>												
6	Palha recolhida:	Não aplicável.												
7	Área queimada:	<p>Verificado relatório do sistema de gestão conforme abaixo: PIMS RCMP I - Visões - Posição de entrega de matéria prima - Sumario Geral - Variável fixa - filtro data e código da fazenda</p> <p>Não houve recebimento de cana queimada nos anos de 2021, 2022 e 2023.</p>												

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

III. Lista de Verificação

Nº	Item	Descrição
8	Corretivos:	<p>Verificados memoriais de cálculo Paulo Sebastião-Planilha de Evidência 2021.xlsx Planilha de Evidência Paulo S. 2022.xlsx Planilha Evidência Paulo S. 2023.xlsx</p> <p>PAULO SEBASTIÃO 2021.xlsx PAULO SEBASTIÃO 2022.xlsx PAULO SEBASTIÃO 2023.xlsx</p> <p>Verificada divergência entre memoriais de cálculo e notas fiscais apresentadas. Aberta SAC para apresentação do sistema contábil.</p>
9	Fertilizantes sintéticos:	<p>Verificado relatório do sistema de gestão conforme abaixo: SAP ECC - Relatório de Notas Emitidas no Período - Código do Cliente - EMPRESA 1001 FILIAL 0103 - VARIANTE /FLAVIO SAP S/4 HANA - Relatório de ordem de venda para fornecedor específico</p> <p>Verificados memoriais de cálculo Paulo Sebastião-Planilha de Evidência 2021.xlsx Planilha de Evidência Paulo S. 2022.xlsx Planilha Evidência Paulo S. 2023.xlsx</p>
10	Fertilizantes orgânicos/ organominerais:	<p>PAULO SEBASTIÃO 2021.xlsx PAULO SEBASTIÃO 2022.xlsx PAULO SEBASTIÃO 2023.xlsx</p> <p>Verificada divergência entre memoriais de cálculo e notas fiscais apresentadas. Aberta SAC para apresentação do sistema contábil.</p> <p>Apresentadas fichas de composição dos fertilizantes e aberta SAC devido às divergências de declaração por fonte verificadas.</p>
11	Combustível:	<p>Verificados memoriais de cálculo Paulo Sebastião-Planilha de Evidência 2021.xlsx</p>

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

III. Lista de Verificação

Nº	Item	Descrição
		Planilha de Evidência Paulo S. 2022.xlsx Planilha Evidência Paulo S. 2023.xlsx PAULO SEBASTIÃO 2021.xlsx PAULO SEBASTIÃO 2022.xlsx PAULO SEBASTIÃO 2023.xlsx Verificada divergência entre memoriais de cálculo e notas fiscais apresentadas. Aberta SAC para apresentação do sistema contábil.
12	Eletricidade:	Verificados memoriais de cálculo Paulo Sebastião-Planilha de Evidência 2021.xlsx Planilha de Evidência Paulo S. 2022.xlsx Planilha Evidência Paulo S. 2023.xlsx Apresentadas faturas de energia e verificado que não foi considerado o mês de consumo, e sim o de faturamento. Aberta SAC.

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

Organização:	SÃO MARTINHO S.A. – UNIDADE BOA VISTA
Fornecedor:	AC.VPR
Número do Contrato:	BR/SST/50955

III. Lista de Verificação

Nº	Item	Descrição
----	------	-----------

A. FASE AGRÍCOLA:

ABA "Dados Primários de Produtores"

Nº	Item	Descrição									
1	Área Total:	<table border="1"> <thead> <tr> <th>MAPA AGRÍCOLA</th> <th>Fazenda</th> <th>Valor da área – ha</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>2021</td> <td>5052</td> <td>35,55</td> </tr> <tr> <td>2023</td> <td>5052</td> <td>36,26</td> </tr> </tbody> </table> <p>Verificado relatório do sistema de gestão conforme abaixo: PIMS - LOCAIS DE PRODUÇÃO - VISOES - CONSULTA - DISTRIBUIÇÃO DE ÁREA - SAFRA - NIVEL 1 (FAZENDA)</p> <p>Verificados memoriais de cálculo Planilha De evidência-Vitalino 2021.xlsx Planilha De Vitalino 2023-Evidência.xlsx</p>	MAPA AGRÍCOLA	Fazenda	Valor da área – ha	2021	5052	35,55	2023	5052	36,26
MAPA AGRÍCOLA	Fazenda	Valor da área – ha									
2021	5052	35,55									
2023	5052	36,26									
2	Produção Total colhida para moagem:	<p>Verificado relatório do sistema de gestão conforme abaixo: PIMS RCMP I - Visões - Posição de entrega de matéria prima - Sumario Geral - Variável fixa - filtro data e código da fazenda</p> <p>Verificados memoriais de cálculo Planilha De evidência-Vitalino 2021.xlsx Planilha De Vitalino 2023-Evidência.xlsx</p>									
3	Quantidade comprada pela usina:	<p>Verificado relatório do sistema de gestão conforme abaixo: PIMS RCMP I - Visões - Posição de entrega de matéria prima - Sumario Geral - Variável fixa - filtro data e código da fazenda</p> <p>Verificados memoriais de cálculo Planilha De evidência-Vitalino 2021.xlsx Planilha De Vitalino 2023-Evidência.xlsx</p>									

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

III. Lista de Verificação

Nº	Item	Descrição									
4	Teor de impurezas vegetais e umidade:	<p>Verificado relatório do sistema de gestão conforme abaixo: PIMS RCMP I - Visões - Posição de entrega de matéria prima - Sumario Geral - Variável fixa - filtro data e código da fazenda</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>Ano</th> <th>Impureza Vegetal</th> <th>Impureza Mineral</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>2021</td> <td>76,79</td> <td>2,84</td> </tr> <tr> <td>2023</td> <td>70,65</td> <td>4,20</td> </tr> </tbody> </table>	Ano	Impureza Vegetal	Impureza Mineral	2021	76,79	2,84	2023	70,65	4,20
Ano	Impureza Vegetal	Impureza Mineral									
2021	76,79	2,84									
2023	70,65	4,20									
5	Teor de impurezas minerais:	<p>Verificados memoriais de cálculo Planilha De evidência-Vitalino 2021.xlsx Planilha De Vitalino 2023-Evidência.xlsx</p> <p>Valores coerentes entre evidências apresentadas, memoriais e RenovaCalc.</p>									
6	Palha recolhida:	Não aplicável.									
7	Área queimada:	<p>Verificado relatório do sistema de gestão conforme abaixo: PIMS RCMP I - Visões - Posição de entrega de matéria prima - Sumario Geral - Variável fixa - filtro data e código da fazenda</p> <p>Não houve recebimento de cana queimada nos anos de 2021 e 2023.</p>									
8	Corretivos:	<p>Verificados memoriais de cálculo Planilha De evidência-Vitalino 2021.xlsx Planilha De Vitalino 2023-Evidência.xlsx</p> <p>VITALINO PEREIRA - 2021 2.0.xlsx VITALINO PEREIRA - 2023.xlsx</p> <p>Verificada divergência entre memoriais de cálculo e notas fiscais apresentadas. Aberta SAC para apresentação do sistema contábil.</p>									

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

III. Lista de Verificação

Nº	Item	Descrição
9	Fertilizantes sintéticos:	<p>Verificado relatório do sistema de gestão conforme abaixo: SAP ECC - Relatório de Notas Emitidas no Período - Código do Cliente - EMPRESA 1001 FILIAL 0103 - VARIANTE /FLAVIO SAP S/4 HANA - Relatório de ordem de venda para fornecedor específico</p> <p>Verificados memoriais de cálculo Planilha De evidência-Vitalino 2021.xlsx Planilha De Vitalino 2023-Evidência.xlsx</p> <p>VITALINO PEREIRA - 2021 2.0.xlsx VITALINO PEREIRA - 2023.xlsx</p>
10	Fertilizantes orgânicos/ organominerais:	<p>Verificada divergência entre memoriais de cálculo e notas fiscais apresentadas. Aberta SAC para apresentação do sistema contábil.</p> <p>Apresentadas fichas de composição dos fertilizantes e aberta SAC devido às divergências de declaração por fonte verificadas.</p>
11	Combustível:	<p>Verificados memoriais de cálculo Planilha De evidência-Vitalino 2021.xlsx Planilha De Vitalino 2023-Evidência.xlsx</p> <p>VITALINO PEREIRA - 2021 2.0.xlsx VITALINO PEREIRA - 2023.xlsx</p> <p>Verificada divergência entre memoriais de cálculo e notas fiscais apresentadas. Aberta SAC para apresentação do sistema contábil.</p>
12	Eletricidade:	Não se aplica.

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

Organização:	SÃO MARTINHO S.A. – UNIDADE BOA VISTA
Fornecedor:	AC.WLS
Número do Contrato:	BR/SST/50955

III. Lista de Verificação

Nº	Item	Descrição
----	------	-----------

A. FASE AGRÍCOLA:

ABA "Dados Primários de Produtores"

1	Área Total:	<table border="1"> <thead> <tr> <th>MAPA AGRÍCOLA</th> <th>Fazenda</th> <th>Valor da área – ha</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>2021</td> <td>5003</td> <td>158,28</td> </tr> <tr> <td>2022</td> <td>5003</td> <td>158,28</td> </tr> <tr> <td>2023</td> <td>5003</td> <td>159,28</td> </tr> </tbody> </table>	MAPA AGRÍCOLA	Fazenda	Valor da área – ha	2021	5003	158,28	2022	5003	158,28	2023	5003	159,28
		MAPA AGRÍCOLA	Fazenda	Valor da área – ha										
		2021	5003	158,28										
		2022	5003	158,28										
		2023	5003	159,28										
<p>Verificado relatório do sistema de gestão conforme abaixo: PIMS - LOCAIS DE PRODUÇÃO - VISOES - CONSULTA - DISTRIBUIÇÃO DE ÁREA - SAFRA - NIVEL 1 (FAZENDA)</p>														
<p>Verificados memoriais de cálculo Planilha de evidência-Wellington 2021.xlsx Planilha De evidência-Wellington 2022 2.0.xlsx Planilha De Evidência-Wellington 2023.xlsx</p>														
<p>Verificada divergência entre evidências, memoriais e RenovaCalc referente aos anos 2021 e 2022. Aberta SAC.</p>														

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

III. Lista de Verificação

Nº	Item	Descrição												
2	Produção Total colhida para moagem:	Verificado relatório do sistema de gestão conforme abaixo: PIMS RCMP I - Visões - Posição de entrega de matéria prima - Sumario Geral - Variável fixa - filtro data e código da fazenda Verificados memoriais de cálculo Planilha de evidência-Wellington 2021.xlsx Planilha De evidência-Wellington 2022 2.0.xlsx Planilha De Evidência-Wellington 2023.xlsx												
3	Quantidade comprada pela usina:													
4	Teor de impurezas vegetais e umidade:	Verificado relatório do sistema de gestão conforme abaixo: PIMS RCMP I - Visões - Posição de entrega de matéria prima - Sumario Geral - Variável fixa - filtro data e código da fazenda <table border="1"> <thead> <tr> <th>Ano</th> <th>Impureza Vegetal</th> <th>Impureza Mineral</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>2021</td> <td>83,84</td> <td>6,57</td> </tr> <tr> <td>2022</td> <td>104,74</td> <td>5,06</td> </tr> <tr> <td>2023</td> <td>70,96</td> <td>5,01</td> </tr> </tbody> </table>	Ano	Impureza Vegetal	Impureza Mineral	2021	83,84	6,57	2022	104,74	5,06	2023	70,96	5,01
Ano	Impureza Vegetal	Impureza Mineral												
2021	83,84	6,57												
2022	104,74	5,06												
2023	70,96	5,01												
5	Teor de impurezas minerais:	Verificados memoriais de cálculo Planilha de evidência-Wellington 2021.xlsx Planilha De evidência-Wellington 2022 2.0.xlsx Planilha De Evidência-Wellington 2023.xlsx Valores coerentes entre evidências apresentadas, memoriais e RenovaCalc.												
6	Palha recolhida:	Não aplicável.												
7	Área queimada:	Verificado relatório do sistema de gestão conforme abaixo: PIMS RCMP I - Visões - Posição de entrega de matéria prima - Sumario Geral - Variável fixa - filtro data e código da fazenda Não houve recebimento de cana queimada nos anos de 2021, 2022 e 2023.												

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

III. Lista de Verificação

Nº	Item	Descrição
8	Corretivos:	<p>Verificados memoriais de cálculo Planilha de evidência-Wellington 2021.xlsx Planilha De evidência-Wellington 2022 2.0.xlsx Planilha De Evidência-Wellington 2023.xlsx</p> <p>WELLINGTON LUIZ SACARDO - GESTÃO 2021.xlsx WELLINGTON LUIZ SACARDO - GESTÃO 2022.xlsx WELLINGTON LUIZ SACARDO - GESTÃO 2023.xlsx</p> <p>Verificada divergência entre memoriais de cálculo e notas fiscais apresentadas. Aberta SAC para apresentação do sistema contábil.</p>
9	Fertilizantes sintéticos:	<p>Verificado relatório do sistema de gestão conforme abaixo: SAP ECC - Relatório de Notas Emitidas no Período - Código do Cliente - EMPRESA 1001 FILIAL 0103 - VARIANTE /FLAVIO SAP S/4 HANA - Relatório de ordem de venda para fornecedor específico</p> <p>Verificados memoriais de cálculo Planilha de evidência-Wellington 2021.xlsx Planilha De evidência-Wellington 2022 2.0.xlsx Planilha De Evidência-Wellington 2023.xlsx</p>
10	Fertilizantes orgânicos/ organominerais:	<p>WELLINGTON LUIZ SACARDO - GESTÃO 2021.xlsx WELLINGTON LUIZ SACARDO - GESTÃO 2022.xlsx WELLINGTON LUIZ SACARDO - GESTÃO 2023.xlsx</p> <p>Verificada divergência entre memoriais de cálculo e notas fiscais apresentadas. Aberta SAC para apresentação do sistema contábil.</p> <p>Apresentadas fichas de composição dos fertilizantes e aberta SAC devido às divergências de declaração por fonte verificadas.</p> <p>Aplicação de vinhaça Verificado relatório do sistema de gestão conforme abaixo:</p>

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

III. Lista de Verificação

Nº	Item	Descrição								
		DATA MOB - INSUMOS - ANÁLISE - RELATÓRIOS - período jan-dez - unidade 11 BOA VISTA - FILTRAR FAZENDA <table border="1"> <thead> <tr> <th>Ano</th> <th>Quantidade (L/t cana)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>2021</td> <td>92,64</td> </tr> <tr> <td>2022</td> <td>68,98</td> </tr> <tr> <td>2023</td> <td>59,61</td> </tr> </tbody> </table> <p>Verificada divergência entre evidências e memoriais de cálculo apresentadas nos anos de 2022 e 2023. Aberta SAC.</p>	Ano	Quantidade (L/t cana)	2021	92,64	2022	68,98	2023	59,61
Ano	Quantidade (L/t cana)									
2021	92,64									
2022	68,98									
2023	59,61									
11	Combustível:	Verificados memoriais de cálculo Planilha de evidência-Wellington 2021.xlsx Planilha De evidência-Wellington 2022 2.0.xlsx Planilha De Evidência-Wellington 2023.xlsx WELLINGTON LUIZ SACARDO - GESTÃO 2021.xlsx WELLINGTON LUIZ SACARDO - GESTÃO 2022.xlsx WELLINGTON LUIZ SACARDO - GESTÃO 2023.xlsx Verificado erro no cálculo de consumo para ano de 2021 e não declarado consumo 2022. Abertas SACs.								
12	Eletricidade:	Verificados memoriais de cálculo Planilha de evidência-Wellington 2021.xlsx Planilha De evidência-Wellington 2022 2.0.xlsx Planilha De Evidência-Wellington 2023.xlsx Apresentadas faturas de energia e verificado que não foi considerado o mês de consumo, e sim o de faturamento. Aberta SAC Verificado ainda geração de energia elétrica na fazenda, aberta SAC para verificação e declaração na RenovaCalc,								

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

Organização:	SÃO MARTINHO S.A. – UNIDADE BOA VISTA
Fornecedor:	ARC.SJ
Número do Contrato:	BR/SST/50955

III. Lista de Verificação

Nº	Item	Descrição
----	------	-----------

A. FASE AGRÍCOLA:

ABA "Dados Primários de Produtores"

1	Área Total:	Mapas Agrícolas:			
		Cód.Fazenda	2021	2022	2023
		5004	227,07	227,07	205,45
		5005	679,98	681,52	682,64
		5007	280,89	280,89	282,37
		5013	166,14	166,14	166,14
		5056	149,91	149,91	151,72
		5098	120,47	120,47	120,47
		5131	531,07	529,88	528,66
		5133	259,28	259,28	259,28
		5158	24,44	24,44	24,44
		5167	22,04	22,04	22,04
		5168	93,17	93,17	93,17
		5169	92,22	92,22	92,23

Verificado relatório do sistema de gestão conforme abaixo:

PIMS - LOCAIS DE PRODUÇÃO - VISOES - CONSULTA - DISTRIBUIÇÃO DE ÁREA - SAFRA - NIVEL 1 (FAZENDA)

Verificados memoriais de cálculo

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

III. Lista de Verificação

Nº	Item	Descrição												
		01-Calculadora-2021-2022-RenovaCalc_SJR Memorial de calculo.xlsx 01-Calculadora-RenovaCalc_SJR-2022-2023 Memorial de calculo.xlsx 01-Calculadora-RenovaCalc_SJR-2023-2024 Memorial de calculo.xlsx Verificada divergência entre evidências, memoriais e RenovaCalc referente ao ano de 2023. Aberta SAC.												
2	Produção Total colhida para moagem:	Verificado relatório do sistema de gestão conforme abaixo: PIMS RCMP I - Visões - Posição de entrega de matéria prima - Sumario Geral - Variável fixa - filtro data e código da fazenda Verificados memoriais de cálculo 01-Calculadora-2021-2022-RenovaCalc_SJR Memorial de calculo.xlsx 01-Calculadora-RenovaCalc_SJR-2022-2023 Memorial de calculo.xlsx 01-Calculadora-RenovaCalc_SJR-2023-2024 Memorial de calculo.xlsx												
3	Quantidade comprada pela usina:	Valores coerentes entre evidências, memoriais e RenovaCalc.												
4	Teor de impurezas vegetais e umidade:	Verificado relatório do sistema de gestão conforme abaixo: PIMS RCMP I - Visões - Posição de entrega de matéria prima - Sumario Geral - Variável fixa - filtro data e código da fazenda <table border="1"> <thead> <tr> <th>Ano</th> <th>Impureza Vegetal</th> <th>Impureza Mineral</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>2021</td> <td>70,48</td> <td>9,26</td> </tr> <tr> <td>2022</td> <td>71,73</td> <td>9,85</td> </tr> <tr> <td>2023</td> <td>72,48</td> <td>10,16</td> </tr> </tbody> </table>	Ano	Impureza Vegetal	Impureza Mineral	2021	70,48	9,26	2022	71,73	9,85	2023	72,48	10,16
Ano	Impureza Vegetal	Impureza Mineral												
2021	70,48	9,26												
2022	71,73	9,85												
2023	72,48	10,16												
5	Teor de impurezas minerais:	Verificados memoriais de cálculo 01-Calculadora-2021-2022-RenovaCalc_SJR Memorial de calculo.xlsx 01-Calculadora-RenovaCalc_SJR-2022-2023 Memorial de calculo.xlsx 01-Calculadora-RenovaCalc_SJR-2023-2024 Memorial de calculo.xlsx Verificada divergência entre evidências, memoriais e RenovaCalc referente aos anos de 2022 e 2023. Aberta SAC.												
6	Palha recolhida:	Não aplicável.												

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

III. Lista de Verificação

Nº	Item	Descrição
7	Área queimada:	<p>Verificado relatório do sistema de gestão conforme abaixo: PIMS RCMP I - Visões - Posição de entrega de matéria prima - Sumario Geral - Variável fixa - filtro data e código da fazenda</p> <p>Verificado recebimento de cana queimada no ano de 2021 não declarado na RenovaCalc. Aberta SAC.</p>
8	Corretivos:	<p>Verificado relatório do sistema de gestão do Produtor conforme abaixo: GSB – RELATORIO CUSTO PRODUTOS UTILIZAÇÃO – FILTRO PERIODO – PROPRIETARIO SJR – FILIAL FBJ – GRUPO G04 (FERTILIZANTES)</p> <p>Verificados memoriais de cálculo 01-Calculadora-2021-2022-RenovaCalc_SJR Memorial de calculo.xlsx 01-Calculadora-RenovaCalc_SJR-2022-2023 Memorial de calculo.xlsx 01-Calculadora-RenovaCalc_SJR-2023-2024 Memorial de calculo.xlsx</p> <p>Valores coerentes entre evidências, memoriais e RenovaCalc.</p>
9	Fertilizantes sintéticos:	<p>Verificado relatório do sistema de gestão da Usina conforme abaixo: SAP ECC - Relatório de Notas Emitidas no Período - Código do Cliente - EMPRESA 1001 FILIAL 0103 - VARIANTE /FLAVIO SAP S/4 HANA - Relatório de ordem de venda para fornecedor específico</p> <p>Verificado relatório do sistema de gestão do Produtor conforme abaixo: GSB – RELATORIO CUSTO PRODUTOS UTILIZAÇÃO – FILTRO PERIODO – PROPRIETARIO SJR – FILIAL FBJ – GRUPO G04 (FERTILIZANTES)</p> <p>Verificados memoriais de cálculo 01-Calculadora-2021-2022-RenovaCalc_SJR Memorial de calculo.xlsx 01-Calculadora-RenovaCalc_SJR-2022-2023 Memorial de calculo.xlsx 01-Calculadora-RenovaCalc_SJR-2023-2024 Memorial de calculo.xlsx</p>
10	Fertilizantes orgânicos/ organominerais:	<p>Verificado consumo de fertilizantes não declarados na RenovaCalc. Apresentadas fichas de composição dos fertilizantes e aberta SAC devido às divergências de declaração por fonte verificadas. Abertas SACs</p>

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

III. Lista de Verificação

Nº	Item	Descrição
		<p>Aplicação de vinhaça Verificado relatório do sistema de gestão conforme abaixo: DATA MOB - INSUMOS - ANÁLISE - RELATÓRIOS - período jan-dez - unidade 11 BOA VISTA - FILTRAR FAZENDA</p> <p>Verificada divergência entre evidências e memoriais nos anos de 2021 e 2023. Aberta SAC.</p>
11	Combustível:	<p>Verificado relatório do sistema de gestão conforme abaixo: GSB COMBUSTIVEL RELATÓRIOS - BIOI BUSSINESS - ESTOQUE - 5016 UTILIZAÇÃO PRODUTOS E SERVIÇOS - FILTRA ORIGEM REQ- FILIAL FBJ - PRODUTO 79 DIESEL</p> <p>Verificados memoriais de cálculo 01-Calculadora-2021-2022-RenovaCalc_SJR Memorial de calculo.xlsx 01-Calculadora-RenovaCalc_SJR-2022-2023 Memorial de calculo.xlsx 01-Calculadora-RenovaCalc_SJR-2023-2024 Memorial de calculo.xlsx</p> <p>Verificadas divergências no consumo de diesel para os anos de 2021 e 2022. Aberta SAC.</p>
12	Eletricidade:	<p>Verificados memoriais de cálculo 01-Calculadora-2021-2022-RenovaCalc_SJR Memorial de calculo.xlsx 01-Calculadora-RenovaCalc_SJR-2022-2023 Memorial de calculo.xlsx 01-Calculadora-RenovaCalc_SJR-2023-2024 Memorial de calculo.xlsx</p> <p>Apresentadas faturas de energia coerentes com dados declarados.</p>

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

Organização:	SÃO MARTINHO S.A. – UNIDADE BOA VISTA
Fornecedor:	PA.JFO
Número do Contrato:	BR/SST/50955

III. Lista de Verificação

Nº	Item	Descrição
----	------	-----------

A. FASE AGRÍCOLA:

ABA "Dados Primários de Produtores"

1	Área Total:	<table border="1"> <thead> <tr> <th>MAPA AGRÍCOLA</th> <th>Fazenda</th> <th>Valor da área – ha</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>2021</td> <td>5031</td> <td>73,71</td> </tr> <tr> <td>2022</td> <td>5031</td> <td>75,98</td> </tr> <tr> <td>2023</td> <td>5031</td> <td>78.01</td> </tr> </tbody> </table>	MAPA AGRÍCOLA	Fazenda	Valor da área – ha	2021	5031	73,71	2022	5031	75,98	2023	5031	78.01
		MAPA AGRÍCOLA	Fazenda	Valor da área – ha										
		2021	5031	73,71										
		2022	5031	75,98										
2023	5031	78.01												
<p>Verificado relatório do sistema de gestão conforme abaixo: PIMS - LOCAIS DE PRODUÇÃO - VISOES - CONSULTA - DISTRIBUIÇÃO DE ÁREA - SAFRA - NIVEL 1 (FAZENDA)</p> <p>Verificado memorial de cálculo Jarino Fonseca de Oliveira_Resumo-RenovaCalc_2023 Memorial de calculo.xlsx</p> <p>Verificada divergência entre evidências, memoriais e RenovaCalc referente ao ano de 2023. Aberta SAC.</p>														
2	Produção Total colhida para moagem:	<p>Verificado relatório do sistema de gestão conforme abaixo: PIMS RCMP I - Visões - Posição de entrega de matéria prima - Sumario Geral - Variável fixa - filtro data e código da fazenda</p>												
		<p>Verificado memorial de cálculo Jarino Fonseca de Oliveira_Resumo-RenovaCalc_2023 Memorial de calculo.xlsx</p>												

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

III. Lista de Verificação

Nº	Item	Descrição												
3	Quantidade comprada pela usina:	Valores coerentes entre evidências apresentadas, memoriais e RenovaCalc.												
4	Teor de impurezas vegetais e umidade:	<p>Valores coerentes entre evidências apresentadas, memoriais e RenovaCalc. Verificado relatório do sistema de gestão conforme abaixo: PIMS RCMP I - Visões - Posição de entrega de matéria prima - Sumario Geral - Variável fixa - filtro data e código da fazenda</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>Ano</th> <th>Impureza Vegetal</th> <th>Impureza Mineral</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>2021</td> <td>37,11</td> <td>5,04</td> </tr> <tr> <td>2022</td> <td>90,90</td> <td>6,53</td> </tr> <tr> <td>2023</td> <td>91,39</td> <td>5,10</td> </tr> </tbody> </table>	Ano	Impureza Vegetal	Impureza Mineral	2021	37,11	5,04	2022	90,90	6,53	2023	91,39	5,10
Ano	Impureza Vegetal	Impureza Mineral												
2021	37,11	5,04												
2022	90,90	6,53												
2023	91,39	5,10												
5	Teor de impurezas minerais:	<p>Verificado memorial de cálculo Jarino Fonseca de Oliveira_Resumo-RenovaCalc_2023 Memorial de calculo.xlsx</p> <p>Valores coerentes entre evidências apresentadas, memoriais e RenovaCalc.</p>												
6	Palha recolhida:	Não aplicável.												
7	Área queimada:	<p>Verificado relatório do sistema de gestão conforme abaixo: PIMS RCMP I - Visões - Posição de entrega de matéria prima - Sumario Geral - Variável fixa - filtro data e código da fazenda</p> <p>Valores coerentes entre evidências apresentadas, memoriais e RenovaCalc.</p>												
8	Corretivos:	<p>Verificado memorial de cálculo Jarino Fonseca de Oliveira_Resumo-RenovaCalc_2023 Memorial de calculo.xlsx</p> <p>Valores coerentes entre evidências apresentadas, memoriais e RenovaCalc.</p>												

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

III. Lista de Verificação

Nº	Item	Descrição								
9	Fertilizantes sintéticos:	<p>Verificado relatório do sistema de gestão conforme abaixo: SAP ECC - Relatório de Notas Emitidas no Período - Código do Cliente - EMPRESA 1001 FILIAL 0103 - VARIANTE /FLAVIO SAP S/4 HANA - Relatório de ordem de venda para fornecedor específico</p> <p>Verificado memorial de cálculo Jarino Fonseca de Oliveira_Resumo-RenovaCalc_2023 Memorial de calculo.xlsx</p> <p>Apresentadas fichas de composição dos fertilizantes coerentes com declaração por fonte.</p>								
10	Fertilizantes orgânicos/ organominerais:	<p>Aplicação de vinhaça Verificado relatório do sistema de gestão conforme abaixo: DATA MOB - INSUMOS - ANÁLISE - RELATÓRIOS - período jan-dez - unidade 11 BOA VISTA - FILTRAR FAZENDA</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>Ano</th> <th>Quantidade (L/t cana)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>2021</td> <td>1626,18</td> </tr> <tr> <td>2022</td> <td>2962,85</td> </tr> <tr> <td>2023</td> <td>3398,47</td> </tr> </tbody> </table> <p>Valores coerentes entre evidências apresentadas, memoriais e RenovaCalc.</p>	Ano	Quantidade (L/t cana)	2021	1626,18	2022	2962,85	2023	3398,47
Ano	Quantidade (L/t cana)									
2021	1626,18									
2022	2962,85									
2023	3398,47									
11	Combustível:	<p>Verificado memorial de cálculo Jarino Fonseca de Oliveira_Resumo-RenovaCalc_2023 Memorial de calculo.xlsx</p> <p>Valores coerentes entre evidências apresentadas, memoriais e RenovaCalc.</p>								
12	Eletricidade:	<p>Verificado memorial de cálculo Jarino Fonseca de Oliveira_Resumo-RenovaCalc_2023 Memorial de calculo.xlsx</p> <p>Apresentadas faturas de energia e verificados valores coerentes com os memoriais e RenovaCalc.,</p>								

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

Organização (razão social):	SÃO MARTINHO S.A.
Endereço:	Rodovia GO 164, Fazenda Boa Vista, s/n, km 10, Zona Rural Quirinópolis, GO, CEP: 75.860-000
Nº da Visita:	01
Data da visita:	07,08 e 09/05/2024: Presencial – João Suzana e Rubia Floriano 03,04,05,06 e 07/06/2024: Remoto – João Suzana e Aline Lopes
Auditor-Líder:	João Fernando Suzana – JFS
Membro(s) de Equipe:	Aline Lopes – AL Rubia Claudia Floriano de Lima – RCFL
Referência	Verificado de acordo com a ISO 14065:2015 em atendimento aos requisitos da Resolução ANP nº 758/2018
Versão RenovaCalc:	V. 7.0 de 22/12/2020
Idioma:	Português
Biocombustível:	Etanol anidro e hidratado de cana-de-açúcar e milho
Rota de Produção:	E1GFLEX
Plano de Amostragem	Elegibilidade de CAR.

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	Auditor	Unidades organizacionais e funcionais / Processos e Atividades	Responsável
Primeira etapa da auditoria				
06/05	-	João/ Rubia	Deslocamento dos auditores.	-
07/05	08:00 – 08:15	João/ Rubia	Reunião de abertura: a. Apresentações; b. Confirmação do escopo; c. Alinhamento do plano de auditoria.	Todos
07/05	08:15 – 12:00	João/ Rubia	Visita a área industrial: Posto de Combustível; Laboratórios; Balança; Destilaria; Cogeração; Centros de Controles; Almojarifado; etc., com objetivo de verificar a rastreabilidade dos dados (registros) relativos ao Programa RenovaBio; 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).	Definido pela empresa.

07/05	12:00 – 13:00	-	Almoço	-
07/05	13:00 – 17:00	João/ Rubia	<p>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;</p> <p>Verificação de mapas agrícolas, controles internos, memoriais de cálculo e calculadora (considerando os três anos).</p>	Definido pela empresa.
08/05	08:00 – 12:00	João/ Rubia	<p>Verificação das informações e dados da Fase Agrícola - Dados Padrão: Área Total; Produção total colhida para moagem; Quantidade comprada pela unidade produtora de biocombustível; Teor de impurezas minerais e vegetais; Umidade das impurezas vegetais; Palha recolhida.</p> <p>CNPJ n° 51.466.860/0062-78: Usina Boa Vista: 2021, 2022 e 2023</p> <p>Verificação das informações e dados da Fase Agrícola - Dados Primários: Área Total; Produção total colhida para moagem; Quantidade comprada pela unidade produtora de biocombustível; Teor de impurezas minerais e vegetais; Umidade das impurezas vegetais; Palha recolhida; Área queimada; Corretivos; Fertilizantes; Combustíveis e Eletricidade.</p> <p>Análise de relatórios via sistema, NFs, controles internos, estoques, memória de cálculo e calculadoras (considerando os três anos), FISPQ, dentre outros.</p>	Definido pela empresa.
08/05	12:00 – 13:00	-	Almoço	-
08/05	13:00 – 17:00	João/ Rubia	<p>Verificação das informações e dados da Fase Agrícola - Dados Padrão: Área Total; Produção total colhida para moagem; Quantidade comprada pela unidade produtora de biocombustível; Teor de impurezas minerais e vegetais; Umidade das impurezas vegetais; Palha recolhida.</p> <p>CNPJ n° 51.466.860/0062-78: Usina Boa Vista: 2021, 2022 e 2023</p> <p>Verificação das informações e dados da Fase Agrícola - Dados Primários: Área Total; Produção total colhida para moagem; Quantidade comprada pela unidade produtora de biocombustível; Teor de impurezas minerais e vegetais; Umidade das impurezas vegetais; Palha recolhida; Área queimada; Corretivos; Fertilizantes; Combustíveis e Eletricidade.</p> <p>Análise de relatórios via sistema, NFs, controles internos, estoques, memória de cálculo e calculadoras (considerando os três anos), FISPQ, dentre outros.</p>	Definido pela empresa.

09/05	08:00-11:00	João/ Rubia	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.	Definido pela empresa.
09/05	11:00 – 11:30	João/ Rubia	Reunião interna de alinhamento da equipe de auditoria.	-
09/05	11:30 – 12:00	João/ Rubia	Reunião de encerramento da primeira etapa da auditoria.	-
09/05	12:00 – 13:00	João/ Rubia	Almoço	-
10/05	08:00 – 17:00	João/ Rubia	Deslocamento dos auditores	-
Segunda etapa da auditoria				
<p><u>Verificação das informações e dados da Fase Agrícola - Dados Primários:</u> Área Total; Produção total colhida para moagem; Quantidade comprada pela unidade produtora de biocombustível; Teor de impurezas minerais e vegetais; Umidade das impurezas vegetais; Palha recolhida; Área queimada; Corretivos; Fertilizantes; Combustíveis e Eletricidade.</p> <p>Análise de relatórios via sistema, NFs, controles internos, estoques, memória de cálculo e calculadoras (considerando os três anos), FISPQ, dentre outros.</p>				
03/06	08:00 – 12:00	João	Anos 2021, 2022 e 2023: Verificação das informações dos dados primários da fase agrícola – forma remota pelo Microsoft Teams.	Definido pela empresa.
03/06	08:00 – 12:00	Aline	Anos 2021, 2022 e 2023: Verificação das informações dos dados primários da fase agrícola – forma remota pelo Microsoft Teams.	Definido pela empresa.
03/06	12:00 – 13:00	João Aline	Almoço	-
03/06	13:00 – 17:00	João	Anos 2021, 2022 e 2023: Verificação das informações dos dados primários da fase agrícola – forma remota pelo Microsoft Teams.	Definido pela empresa.
03/06	13:00 – 17:00	Aline	Anos 2021, 2022 e 2023: Verificação das informações dos dados primários da fase agrícola – forma remota pelo Microsoft Teams.	Definido pela empresa.
04/06	08:00 – 12:00	João	Anos 2021, 2022 e 2023: Verificação das informações dos dados primários da fase agrícola – forma remota pelo Microsoft Teams.	Definido pela empresa.
04/06	08:00 – 12:00	Aline	Anos 2021, 2022 e 2023: Verificação das informações dos dados primários da fase agrícola – forma remota pelo Microsoft Teams.	Definido pela empresa.
04/06	12:00 – 13:00	João Aline	Almoço	-
04/06	13:00 – 17:00	João	Anos 2021, 2022 e 2023: Verificação das informações dos dados primários da fase agrícola – forma remota pelo Microsoft Teams.	Definido pela empresa.

04/06	13:00 – 17:00	Aline	Anos 2021, 2022 e 2023: Verificação das informações dos dados primários da fase agrícola – forma remota pelo Microsoft Teams.	Definido pela empresa.
05/06	08:00 – 12:00	João	Anos 2021, 2022 e 2023: Verificação das informações dos dados primários da fase agrícola – forma remota pelo Microsoft Teams.	Definido pela empresa.
05/06	08:00 – 12:00	Aline	Anos 2021, 2022 e 2023: Verificação das informações dos dados primários da fase agrícola – forma remota pelo Microsoft Teams.	Definido pela empresa.
05/06	12:00 – 13:00	João Aline	Almoço	
05/06	13:00 – 17:00	João	Anos 2021, 2022 e 2023: Verificação das informações dos dados primários da fase agrícola – forma remota pelo Microsoft Teams.	Definido pela empresa.
05/06	13:00 – 17:00	João	Anos 2021, 2022 e 2023: Verificação das informações dos dados primários da fase agrícola – forma remota pelo Microsoft Teams.	Definido pela empresa.
06/06	08:00 – 12:00	João	Anos 2021, 2022 e 2023: Verificação das informações dos dados primários da fase agrícola – forma remota pelo Microsoft Teams.	Definido pela empresa.
06/06	08:00 – 12:00	Aline	Anos 2021, 2022 e 2023: Verificação das informações dos dados primários da fase agrícola – forma remota pelo Microsoft Teams.	Definido pela empresa.
06/06	12:00 – 13:00	João Aline	Almoço	-
06/06	13:00 – 17:00	João	Anos 2021, 2022 e 2023: Verificação das informações dos dados primários da fase agrícola – forma remota pelo Microsoft Teams.	Definido pela empresa.
06/06	13:00 – 17:00	Aline	Anos 2021, 2022 e 2023: Verificação das informações dos dados primários da fase agrícola – forma remota pelo Microsoft Teams.	Definido pela empresa.
07/06	08:00 – 12:00	João	Anos 2021, 2022 e 2023: Verificação das informações dos dados primários da fase agrícola – forma remota pelo Microsoft Teams.	Definido pela empresa.
07/06	08:00 – 12:00	Aline	Anos 2021, 2022 e 2023: Verificação das informações dos dados primários da fase agrícola – forma remota pelo Microsoft Teams.	Definido pela empresa.
07/06	12:00 – 13:00	João Aline	Almoço	-
07/06	13:00 – 15:00	João	Anos 2021, 2022 e 2023: Verificação das informações dos dados primários da fase agrícola – forma remota pelo Microsoft Teams.	Definido pela empresa.
07/06	13:00 – 15:00	Aline	Anos 2021, 2022 e 2023: Verificação das informações dos dados primários da fase agrícola – forma remota pelo Microsoft Teams.	Definido pela empresa.
07/06	15:00 – 16:00	João Aline	Alinhamento dos auditores	-
07/06	16:00 – 17:00	João Aline	Reunião de encerramento	-

Informações que deverão estar disponíveis durante a auditoria:

- 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°:	BR/SST/50955	Tipo de Visita:	CERT	Visita n°:	1
Documento:	F0357 Plano de Auditoria	Issue n°:	0	Page n°:	5 de 5



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

Registro de Realização da Auditoria

Organização:	SÃO MARTINHO S.A.
Endereço:	Rodovia GO 164, Fazenda Boa Vista, s/n, km 10, Zona Rural Quirinópolis, GO, CEP: 75.860-000
Auditor-Líder:	João Fernando Suzana – JFS
Membro(s) de Equipe:	Rubia Claudia Floriano de Lima – RCL
Referência:	Resolução ANP nº 758 de 23 de novembro de 2018.

Registro de Presença		
Nome:	Função:	Data:
William Fernandes de Oliveira	Analista Gestão Integrada	07/05/2024
Braulio Ferreira de Andrade	Analista Planejamento e Controle	07/05/2024
Amranda Fritos Oliveira	Analista Planejamento e Controle	07/05/2024
Diego Teodoro	Gestor Qualidade AGR	07/05/24
Gilviane Rodrigues Ferreira	Téc. Segurança Trabalho	07/05/24
Marcos Túlio Fernandes	SUBORTE TÉCNICO	07/05/24
Reginaldo Gomes da Silva	Gestor Trator	07/05/24
Rafael A. Silveira	AGR	07/05/24
Romário Z. Rosa	Cooper. Manutenção	07/05/24
Ronildo de Alencar	Analista de planejamento	07/05/24
Mathheus Gregorio Marques	Líder de Processo	07/05/24
Diego Teodoro da Silva	Analista de Geotecnia	07/05/24
Diego Soares da Silva	SupORTE Técnico OPI	07/05/24
Eduardo Pires Soares	COM MANUTENÇÃO	07/05/24
Marcelo Nunes da Silva	Líder Processos Prod.	07/05/24
Reide Karina de F. Silva	Tec. de Processo	08/05/24
William F. de Oliveira	Analista Gestão Integrada	08/05/24
Braulio Ferreira de Andrade	Analista de Planejamento e Controle	08/05/2024
Amranda Fritos Oliveira	Analista Planejamento	08/05/24
Amranda Fritos Oliveira	Analista Planejamento	09/05/24
Ronildo de Alencar	Analista planejamento	09/05/24

Registro de Realização da Auditoria

Organização:	SÃO MARTINHO S.A.
Endereço:	Rodovia GO 164, Fazenda Boa Vista, s/n, km 10, Zona Rural Quirinópolis, GO, CEP: 75.860-000
Auditor-Líder:	João Fernando Suzana – JFS
Membro(s) de Equipe:	Rubia Claudia Floriano de Lima – RCL
Referência:	Resolução ANP nº 758 de 23 de novembro de 2018.

Registro de Presença		
Nome:	Função:	Data:
<i>João Fernando de Oliveira</i>	<i>Analista Geral Integrado</i>	<i>09/05/24</i>

Job n°:	50955	Report date:	07,08 e 09/05/2024	Visit Type:	1	Visit n°:	1
CONFIDENTIAL		Document:	Lista de presença	Issue n°:	1A	Page n°:	1 of 1

Anexo VI - Plano de Amostragem da SÃO MARTINHO S.A.

A amostragem é uma [...] técnica que consiste na obtenção de informações a respeito de uma população a partir da investigação de apenas uma parte da mesma. O objetivo da utilização de amostragem é obter informações sobre uma parte da população e fazer afirmações válidas a respeito de suas características. É bastante útil em situações em que a execução do censo é inviável ou antieconômica e a informação obtida da amostra é suficiente para atender aos objetivos pretendidos (CGU, 2017¹).

Ainda, este manual orienta que o risco de amostragem, como [...] parte do risco de auditoria, deve ser administrado e reduzido a níveis aceitavelmente baixos, em conformidade com o nível de asseguarção necessário para a auditoria. Assim, para minimizar riscos ou mesmo omissão, pode-se adotar métodos estatísticos por meio de um plano de amostragem (UFMG, 2013²).

O arboúço metodológico adotado baseou-se na NBC T 11.11 – Amostragem, aprovada pela RESOLUÇÃO CFC Nº 1.012/05³, no livro Aplicação de métodos quantitativos em auditoria: propostas para otimizar procedimentos e reduzir riscos (DE MACEDO RIBEIRO e DIAS FILHO, 2007⁴) e na margem de erro definida no Informe Técnico nº 02/2018/SBQ.

Assim, foram utilizadas duas técnicas de seleção das amostras: a) segundo o Informe Técnico nº 02/2018/SBQ, que considera os 10 CARs com os maiores valores de biomassa; b) e a técnica da amostragem sistemática (AS), que é o processo de escolha de elementos de uma população conhecida N, através de amostragem aleatória simples (AAS). Uma amostra sistemática de tamanho n é constituída dos elementos de ordem K, K + r, K + 2r, ..., em que $r = N/n$ e K é um inteiro escolhido aleatoriamente através de uma Tabela de Números Aleatórios (TNA) entre "0" e a razão r (DE MACEDO RIBEIRO e DIAS FILHO, 2007⁵).

Portanto, a amostragem foi definida para assegurar uma margem de erro estatística não superior a 10% dentro de um intervalo de confiança estatístico mínimo de 95%, considerando a aleatoriedade, não correlação entre erros e independência das amostras (Informe Técnico nº 02/2018/SBQ).

Destaca-se que, toda vez que for encontrada alguma divergência ou erro nas informações durante a auditoria dos dados amostrados, será registrada como uma ação corretiva e a informação será corrigida para que seja apresentado o dado correto, conforme evidência apresentada e auditada. Além disso, o número de amostras aumentará em função da quantidade de erros encontrados.

¹ CGU – CONTROLADORIA GERAL DA UNIÃO. **Manual de Orientações Técnicas da Atividade de Auditoria Interna Governamental do Poder Executivo Federal**. Disponível em: https://www.cgu.gov.br/Publicacoes/auditoria-e-fiscalizacao/arquivos/manual_in_03_05-12-2017.pdf/view. Acesso em 08.11.2019.

² UFMG – Universidade Federal de Minas Gerais. **Manual De Auditoria Interna Auditoria-GERAL DA UFMG 2ª Versão**. Disponível em: https://www.ufmg.br/auditoria/images/stories/documentos/manual_2a_verso_revisado.pdf. Acesso. 13.12.2019

³ Princípios fundamentais e normas brasileiras de contabilidade: auditoria e perícia/ Conselho Federal de Contabilidade. – 3. ed. -- Brasília: CFC, 2008.

⁴ DE MACEDO RIBEIRO, Joselito; DIAS FILHO, Jose Maria. Aplicação de métodos quantitativos em auditoria: propostas para otimizar procedimentos e reduzir riscos. **Revista de Contabilidade e Organizações**, v. 1, n. 1, p. 43-59, 2007

⁵ DE MACEDO RIBEIRO, Joselito; DIAS FILHO, Jose Maria. Aplicação de métodos quantitativos em auditoria: propostas para otimizar procedimentos e reduzir riscos. **Revista de Contabilidade e Organizações**, v. 1, n. 1, p. 43-59, 2007

Para a certificação da **SÃO MARTINHO S.A.**, nos períodos de 2021, 2022 e 2023, a auditoria foi conduzida conforme ISO 19011, e abaixo seguem as amostragens verificadas:

C.1. Elegibilidade

O atendimento aos critérios de elegibilidade dos produtores de biomassa referente à unidade produtora de biocombustível a ser certificada, consideraram:

- Os 10 imóveis rurais (CAR) com os maiores valores de biomassa;
- Dos 469 imóveis rurais (CAR) restantes, 81 produtores de biomassa foram selecionados aleatoriamente, conforme tabela abaixo.

Determinação do tamanho mínimo de amostra		
Nível de confiança desejado	95,00%	
Erro máximo desejado	10,00	
Tamanho da população conhecido?	Sim	
Tamanho da população finito e conhecido		
Tamanho da população	469	
Amostra corrigida pela população	81	<i>Considere este tamanho de amostra.</i>

C.2. Planilha de Produtores

Os dados oriundos da Planilha de Produtores foram auditados conforme plano de amostragem abaixo:

- Dados primários: foram considerados 100% dos produtores de biomassa inseridos no escopo, todos os parâmetros declarados foram auditados.
- Dados padrão: foram considerados 100% dos produtores de biomassa inseridos no escopo, todos os parâmetros declarados foram auditados.

C.3. RenovaCalc

Todos os dados de entrada inseridos na RenovaCalc foram auditados em sua totalidade.

Rafael Yukio O. Noguchi

Responsável Técnico
Rafael Yukio O. Noguchi