

RELATÓRIO DO PROCESSO DE CERTIFICAÇÃO DE BIOCOMBUSTÍVEIS E AUDITORIA

Cliente | **SAO MARTINHO S/A**

Data | **08/09/2022**

Contrato Nº | **C2902/2022**

Versão | **03**

| | | | |
|--|--|-----------------------------|---|
|  | Relatório Do Processo De Certificação De Biocombustíveis | Rev #: 014 | Firma Inspetora Credenciada pela ANP 001 |
| | GPV 009.2.a (DM) | Vigente desde: MAIO 2022 | |

1. Índice

| | |
|---|-----------|
| 1. Índice | 1 |
| 2. Entidades e Equipes | 3 |
| 3. Plano de Auditoria | 4 |
| 3.1 OBJETIVOS DA AUDITORIA DE CAMPO | 4 |
| 3.2 AGENDA DA VISITA AO LOCAL..... | 5 |
| 3.3 RELAÇÃO DE DOCUMENTOS E REGISTROS A VERIFICAR | 6 |
| E1GC | 6 |
| 3.4 ENTREVISTAS..... | 13 |
| 3.5 ELABORAÇÃO E ENVIO DO PROTOCOLO DE VERIFICAÇÃO | 14 |
| 4. Sumário Técnico-Operacional | 14 |
| 5. Conclusão e Declaração de Verificação | 16 |
| 6. Conceitos-Chave Da Verificação | 16 |
| 6.1 INTERVALO DE CONFIANÇA E MARGEM DE ERRO | 16 |
| 6.2 ALEATORIEDADE E INDEPENDÊNCIA DAS AMOSTRAS E DOS ERROS..... | 16 |
| 6.3 ABORDAGEM CONSERVADORA..... | 17 |
| 7. Objetivo da Validação | 17 |
| 8. Princípios De Validação | 17 |
| 9. Atividade de Auditoria | 18 |
| 9.1 EQUIPE TÉCNICA | 19 |
| 10. Avaliação da Conformidade com os Requisitos de Elegibilidade do Programa | 21 |
| 11. Avaliação dos Sistemas de Obtenção de Dados | 21 |
| 12. Avaliação de Dados da Fase Agrícola | 24 |



| | | | |
|--|--|-----------------------------|---|
|  | Relatório Do Processo De Certificação De Biocombustíveis | Rev #: 014 | Firma Inspetora Credenciada pela ANP 001 |
| | GPV 009.2.a (DM) | Vigente desde: MAIO 2022 | |

| | |
|--|-----------|
| 13. Avaliação de Dados da Fase Industrial | 29 |
| 14. Protocolo de Verificação | 30 |
| 15. Equipe da Produtora de Biocombustível | 39 |
| 16. Balanço de Massa | 44 |
| 17. Rota De Produção Do Biocombustível: E1GC..... | 45 |
| 18. Verificação Da Elegibilidade Das Áreas De Produção..... | 46 |
| 19. Fração Do Volume De Biocombustível Elegível..... | 46 |
| 20. Histórico de Versões | 47 |



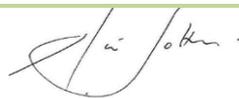
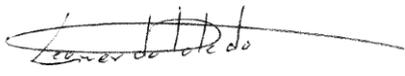
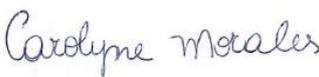
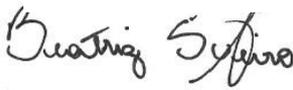
| | | | |
|--|--|--------------------------|--|
|  | Relatório Do Processo De Certificação De Biocombustíveis | Rev #: 014 | Firma Inspetora Credenciada pela ANP 001 |
| | GPV 009.2.a (DM) | Vigente desde: MAIO 2022 | |

2. Entidades e Equipes

Firma Inspetora

| | |
|---|--------------------------|
| Green Domus Desenvolvimento Sustentável Ltda | CNPJ: 07.658.544/0001-94 |
| Endereço: Av. Sargitário, 138 – Apha Offices, bl 1 – cj.401 – Alphaville/Barueir – CEP: 06473-073 | |
| contato@greendomus.com.br | +55(11) 5093 4854 |

Equipe de Auditoria

| | | |
|----------------------------|------------------------------|---|
| Nino Bottini | Responsável Técnico |  |
| Victoria Risso | Auditor Líder |  |
| Luana De Lucca | Auditor |  |
| Regiane Yuuko Hyodo | Auditor |  |
| Leonardo de Toledo Breguez | Analista de Geoprocessamento |  |
| Carolynne Morales | Revisor |  |
| Felipe Bottini | Ponto Focal |  |
| Ana Beatriz C. Sueiro | Representante legal |  |

Emissor Primário

Green Domus Desenvolvimento Sustentável Ltda
Av. Sagitário, 138 – Alpha Offices, bl. 1 – cj 401
Alphaville – Barueri/SP – CEP 06473-073 - Brasil

Tel.: +55 (11) 5093-4854
contato@greendomus.com.br



| | | | |
|--|--|-----------------------------|--|
|  | Relatório Do Processo De Certificação De Biocombustíveis | Rev #: 014 | Firma Inspetora Credenciada pela ANP 001 |
| | GPV 009.2.a (DM) | Vigente desde: MAIO 2022 | |
| SAO MARTINHO S/A | | CNPJ: 51.466.860/0062-78 | |
| Endereço: ROD GO 164, FAZENDA BOA VISTA, S/N, KM 10 – QUIRINOPOLIS, GO | | | |
| oscar.paulino@saomartinho.com.br e-mail do ponto focal | | +55 16 3981 9004 | |

3. Plano de Auditoria

3.1 Objetivos da Auditoria de Campo

A auditoria fornece uma avaliação completa e independente da conformidade da mensuração de aspectos relativos à produção ou importação de biocombustíveis em função da eficiência energética e das emissões de gases de efeito estufa no, com base em avaliação do ciclo de vida.

As atividades de campo visam complementar as análises feitas em gabinete, desde a observação do funcionamento do sistema de gestão, checagem de registros que não puderem ser verificados remotamente e observação da existência e adequação das características relatadas na Renovacalc “fase industrial”, in-situ, A visita é parte do processo e não tem por objetivo exaurir todas as análises, que em sua maior parte ocorrem por interações remotas e ficam registradas no protocolo de auditoria.

As principais etapas da auditoria de campo incluem:

- Visita às operações industriais;
- Entrevista com os responsáveis pelo sistema de gestão e preenchimento das informações utilizadas na Renovacalc e suas correspondentes.
- Recolha de evidências do sistema de gestão de qualidade.



| | | | |
|--|--|-----------------------------|---|
|  | Relatório Do Processo De Certificação De Biocombustíveis | Rev #: 014 | Firma Inspetora Credenciada pela ANP 001 |
| | GPV 009.2.a (DM) | Vigente desde: MAIO 2022 | |

Não faz parte da visita de campo:

- Verificação do atendimento aos “Critérios de Elegibilidade” do programa;
- Verificação do cálculo da fração de volume de biocombustível elegível;
- Verificação das informações referentes à fase agrícola;

3.2 Agenda da visita ao local

| Horário | Participantes | Assuntos / Atividade |
|----------------------|--|--|
| Conforme necessidade | Auditor(es), Ponto focal e pessoas do sítio conforme necessidade | Reunião de Abertura |
| | Auditor(es), Ponto focal e pessoas do sítio conforme necessidade | Verificação da forma de coleta e gestão dos dados utilizados no preenchimento da RenovaCalc |
| | Auditor(es), Ponto focal e pessoas do sítio conforme necessidade | Verificação da documentação disponibilizada conforme relação previamente enviada e esclarecimentos sobre coleta dos dados. |
| | Auditor(es), Ponto focal e pessoas do sítio conforme necessidade | Reunião de Encerramento |

Questões que serão abordadas durante a visita de campo:

- Reconhecimento das instalações e operações industriais;
- Composição do quadro organizacional para disponibilização, coleta e compilação dos dados. Nome e qualificação dos responsáveis;



| | | | |
|--|--|--------------------------|--|
|  | Relatório Do Processo De Certificação De Biocombustíveis | Rev #: 014 | Firma Inspetora Credenciada pela ANP 001 |
| | GPV 009.2.a (DM) | Vigente desde: MAIO 2022 | |

- Como os dados são elaborados, coletados e enviados;
- Como é feita a gestão e transferência dos dados (Sistemas);
- Evidências documentais (amostragem).

3.3 Relação de documentos e Registros a verificar

E1GC

| FASE AGRÍCOLA | | | |
|---------------|------------------------------------|---|--|
| 1. | Informações Gerais | O que informar | Como comprovar |
| 1.1 | Área total | Área plantada de cada produtor. | Registros internos |
| 1.2 | Produção Total colhida para moagem | Produção de cada produtor | Registros internos |
| 1.3 | Quantidade adquirida | Quantidade adquirida de cada fornecedor / parceiro | Registros internos com a relação dos fornecedores e quantidade fornecida. Será selecionada uma amostra de fornecedores. Enviar as NFs decompra de cana de cada um dos fornecedores elecionados. |
| 1.4 | Teor de Impurezas vegetais | Quantidade média de impurezas vegetais por tonelada de cana | Registros internos e Análises Laboratoriais |
| 1.5 | Umidade | Umidade das impurezas vegetais | Registros internos e Análises Laboratoriais |



| | | | |
|--|--|--------------------------|--|
|  | Relatório Do Processo De Certificação De Biocombustíveis | Rev #: 014 | Firma Inspetora Credenciada pela ANP 001 |
| | GPV 009.2.a (DM) | Vigente desde: MAIO 2022 | |

| | | | |
|------------|-----------------------------------|--|---|
| 1.6 | Teor de Impurezas minerais | Quantidade média de impurezas minerais por tonelada de cana | Registros internos e Análises Laboratoriais |
| 2. | Área Queimada | Quantidade de área queimada acidentalmente ou criminosamente | Registros internos |
| 2. | Corretivos e Fertilizantes | | |
| 2.1 | Corretivos | Quantidade aplicada | Registros internos com a quantidade aplicada em cada área |
| 2.2 | Fertilizantes | Quantidade aplicada e composição (N-P-K) de cada fertilizante. | Registros internos com a quantidade aplicada em cada área. Composição (N-P-K) de cada fertilizante |
| | | Preencher planilha de informações da GD | |
| 2.3 | Corretivos + Fertilizantes | Quantidade adquirida | Enviar relação com as NFs de compra (Corretivos e Fertilizantes, todos juntos). Será selecionada uma amostra de NFs a serem enviadas. |
| 5. | Combustíveis | Quantidade de cada tipo de combustível utilizado | Registros internos |
| | | Quantidade adquirida de cada tipo de combustível | Enviar relação com as NFs de compra (todos os combustíveis juntos). Será selecionada uma amostra de NFs a serem enviadas. |



| | | | |
|--|--|--------------------------|--|
|  | Relatório Do Processo De Certificação De Biocombustíveis | Rev #: 014 | Firma Inspetora Credenciada pela ANP 001 |
| | GPV 009.2.a (DM) | Vigente desde: MAIO 2022 | |

| | | | |
|---|---------------------------------------|--|---|
| 6. | Energia Elétrica | Energia elétrica consumida nas áreas produtivas | Contas de consumo da concessionária nas áreas selecionadas para amostra |
| FASE INDUSTRIAL - PRODUÇÃO DO ETANOL | | | |
| 1. | Processamento | | |
| 1.1 | Quantidade de Cana processada | | |
| 1.1.1 | Quantidade processada | Quantidade efetivamente utilizada na produção de Etanol no ano | Registros internos contemplando estoque inicial, consumo na produção e estoque final. Valores serão comparados com Cana adquirida |
| 1.2 | Quantidade de Palha processada | | |
| 1.2.1 | Quantidade processada | Quantidade efetivamente processada na Usina no ano | Registros internos contemplando estoque inicial, consumo e estoque final. |
| 2. | Rendimentos | | |
| 2.1 | Etanol Anidro | Quantidade de Etanol Anidro produzido no ano | Registros internos de controle da produção industrial |
| 2.2 | Etanol Hidratado | Quantidade de Etanol Hidratado produzido no ano | Registros internos de controle da produção industrial |



| | | | |
|--|--|-----------------------------|---|
|  | Relatório Do Processo De Certificação De Biocombustíveis | Rev #: 014 | Firma Inspetora Credenciada pela ANP 001 |
| | GPV 009.2.a (DM) | Vigente desde: MAIO 2022 | |

| | | | |
|---------------------------|-------------------------------------|---|--|
| 2.3 | Energia Elétrica produzida | Quantidade de Energia Elétrica produzida no ano | Registros internos de controle da produção industrial |
| 2.4 | Energia Elétrica Comercializada | Quantidade de Energia Elétrica Comercializada no ano | Registros internos de controle da produção industrial |
| 2.5 | Bagaço gerado | Quantidade de Bagaço de Cana gerada no ano | Registros internos de controle da produção industrial |
| 2.6 | Bagaço Comercializado | Quantidade de Bagaço de Comercializada no ano | Registros internos de controle da produção industrial |
| 3. Biocombustíveis | | | |
| 3.1 | Bagaço de Cana próprio | Quantidade de Bagaço de Cana próprio consumido no ano | Registros internos de controle da produção industrial |
| 3.2 | Teor de umidade de | Teor de umidade do Bagaço de Cana | Comprovar o valor com análises laboratoriais ou utilizar valor típico |
| 3.3 | Palha de Cana própria | Quantidade de Palha de Cana própria consumida no ano | Registros internos de controle da produção industrial |
| 3.4 | Teor de umidade de | Teor de umidade da Palha de Cana | Comprovar o valor com análises laboratoriais ou utilizar valor típico |
| 3.5 | Outros Biocombustíveis de terceiros | Quantidade de cada Biocombustível consumida | Relação de fornecedores contendo localização, quantidade, umidade e distância. Será selecionada amostra de |



| | | | |
|--|--|--------------------------|--|
|  | Relatório Do Processo De Certificação De Biocombustíveis | Rev #: 014 | Firma Inspetora Credenciada pela ANP 001 |
| | GPV 009.2.a (DM) | Vigente desde: MAIO 2022 | |

| | | | |
|------------------------|--------------------------|---|---|
| | | | fornecedores cujas NFs deverão ser disponibilizadas. |
| 3.6 | Teor de umidade | Teor de umidade do biocombustível | Comprovar o valor com análises laboratoriais ou utilizar valor típico |
| 4. Combustíveis | | | |
| 4.1 | Óleo Combustível | Quantidade de Óleo Combustível consumida no ano | Relação de fornecedores contendo localização e quantidade fornecida. Será selecionada amostra de fornecedores cujas NFs deverão ser disponibilizadas. |
| 4.2 | Etanol Hidratado próprio | Quantidade de Etanol Hidratado próprio consumida no ano | Registros internos que comprovem o consumo |
| 4.3 | Etanol Anidro próprio | Quantidade de Etanol Anidro próprio consumida no ano | Registros internos que comprovem o consumo |
| 4.4 | Biogás próprio | Quantidade de Biogás próprio consumida no ano | Registros internos que comprovem o consumo |
| 4.4.1 | PCI Biogás próprio | PCI do Biogás próprio consumido | Comprovar o valor com análises laboratoriais ou utilizar valor típico |
| 4.5 | Biogás de terceiros | Quantidade de Biogás de terceiros consumida no ano | Relação de fornecedores contendo localização e quantidade fornecida. Será selecionada amostra de fornecedores cujas NFs deverão ser disponibilizadas. |
| 4.5.1 | PCI Biogás terceiros | PCI do Biogás de terceiros consumido | Comprovar o valor com análises laboratoriais ou utilizar valor típico |



| | | | |
|--|--|--------------------------|--|
|  | Relatório Do Processo De Certificação De Biocombustíveis | Rev #: 014 | Firma Inspetora Credenciada pela ANP 001 |
| | GPV 009.2.a (DM) | Vigente desde: MAIO 2022 | |

| | | | |
|--------------------------------|-----------------------------------|--|--|
| 5. | Energia Elétrica | | |
| 5.1 | Rede de distribuição | Quantidade de Energia Elétrica consumida da rede de distribuição | Contas de consumo da concessionária |
| 5.2 | Outras fontes de energia elétrica | Quantidade de Energia Elétrica consumida de outras fontes | Contrato de fornecimento e contas de consumo |
| 6. FASE DE DISTRIBUIÇÃO | | | |
| 6.1 | Etanol Anidro | | |
| 6.1.1 | Rodoviário | Quantidade de Etanol Anidro distribuído por modal Rodoviário | Registros internos com quantidade de Etanol Anidro distribuída por modal Rodoviário |
| 6.1.2 | Dutoviário | Quantidade de Etanol Anidro distribuído por modal Dutoviário | Registros internos com quantidade de Etanol Anidro distribuída por modal Dutoviário |
| 6.1.3 | Ferrovário | Quantidade de Etanol Anidro distribuído por modal Ferrovário | Registros internos com quantidade de Etanol Anidro distribuída por modal Ferrovário |
| 6.2 | Etanol Hidratado | | |
| 6.2.1 | Rodoviário | Quantidade de Etanol Hidratado distribuído por modal Rodoviário | Registros internos com quantidade de Etanol Hidratado distribuída por modal Rodoviário |
| 6.2.2 | Dutoviário | Quantidade de Etanol Hidratado distribuído por modal Dutoviário | Registros internos com quantidade de Etanol Hidratado distribuída por modal Dutoviário |



| | | | |
|--|--|-----------------------------|---|
|  | Relatório Do Processo De Certificação De Biocombustíveis | Rev #: 014 | Firma Inspetora Credenciada pela ANP 001 |
| | GPV 009.2.a (DM) | Vigente desde: MAIO 2022 | |

| | | | |
|--------------|------------------------------|--|---|
| 6.2.3 | Ferrovário | Quantidade de Etanol Hidratado distribuído por modal Ferrovário | Registros internos com quantidade de Etanol Hidratado distribuída por modal Ferrovário |
| 7. | Balanco de Massa | Apresentar balanço de massa da produção anual em "ART". Contendo: Quantidade de cana moída (t); % ART da Cana; total de ART da Cana; ART do Etanol, do Açúcar, Mel remanescente, Levedura, Perdas determinadas e Perdas indeterminadas. | Registros internos de controle da produção industrial |
| 8. | SIMP | Apresentar planilha de conciliação com os dados informados ao SIMP - Sistema de Informações de Movimentação de Produtos Preencher planilha de informações da Green Domus | "Protocolos de Aceite" da inserção dos dados no i-SIMP e demais documentos que comprovem os dados inseridos |
| 9. | Ferramentas de Gestão | Detalhamento sobre as ferramentas de Gestão utilizadas; | Nome (SAP, PIMS, etc) Como funcionam; Responsáveis pelo carregamento de dados (por setor); |



| | | | |
|--|--|--------------------------|--|
|  | Relatório Do Processo De Certificação De Biocombustíveis | Rev #: 014 | Firma Inspetora Credenciada pela ANP 001 |
| | GPV 009.2.a (DM) | Vigente desde: MAIO 2022 | |

| | | | |
|------------|-------------------------------|---------------------------------|---|
| | | | Quais os profissionais autorizados a alterar dados dos sistemas. |
| | | | Esclarecer se as notas fiscais ficam carregadas no sistema; |
| | | | Se há comunicação entre os sistemas da empresa e; |
| | | | Fabricante de cada software utilizado, versão e data de implantação. |
| | | | |
| 10. | Análises Laboratoriais | Impurezas da cana; | Comprovar o valor com análises laboratoriais |
| | | Umidade das impurezas vegetais; | Comprovar o valor com análises laboratoriais |
| | | Teor de Nitrogênio da Vinhaça; | Comprovar o valor com análises laboratoriais ou utilizar valor típico |
| | | Teor de Nitrogênio da Torta; | Comprovar o valor com análises laboratoriais ou utilizar valor típico |
| | | Teor de Nitrogênio das Cinzas; | Comprovar o valor com análises laboratoriais ou utilizar valor típico |
| | | Umidade do Bagaço | Comprovar o valor com análises laboratoriais ou utilizar valor típico |

3.4 Entrevistas

As pessoas constantes da relação abaixo devem estar disponíveis para entrevista durante a visita de auditoria:



| | | | |
|--|--|--------------------------|--|
|  | Relatório Do Processo De Certificação De Biocombustíveis | Rev #: 014 | Firma Inspetora Credenciada pela ANP 001 |
| | GPV 009.2.a (DM) | Vigente desde: MAIO 2022 | |

| Descrição | Responsabilidade |
|--|---|
| Ponto Focal | Pessoa responsável pela gestão da certificação Renovabio no Emissor Primário (Usina). |
| Responsável pelo recebimento centralizado dos dados e disponibilização para preenchimento da Renovacalc. | Pessoa responsável pelo recebimento dos dados e disponibilização para preenchimento da RenovaCalc. |
| Responsável pelo preenchimento da Renovacalc | Pessoa responsável pela inserção dos dados nas planilhas da Renovabio. |
| Responsável pelo setor de armazenamento dos diversos dados utilizados. | Pessoa responsável pela operação do sistema de gestão (Controller, ERP, suprimentos ou contabilidade) |
| Responsável pelas medições de consumo. | Pessoa responsável por utilidades. |

3.5 Elaboração e envio do Protocolo de Verificação

Finda a visita de campo, em até 3 dias úteis, todas as interações que tiverem gerado necessidade de esclarecimento ou correções, serão enviadas no Protocolo de Auditoria para que o emissor primário tome as providências.

O emissor primário deve responder aos questionamentos do protocolo com eventuais ajustes e esclarecimentos, no próprio protocolo, de forma a permitir o rastreamento das interações entre firma inspetora e emissor primário.

4. Sumário Técnico-Operacional

Rota de Produção do Biocombustível

E1GC

Fronteiras de Análise

| | |
|--------------------|------------------|
| Ano Civil Auditado | 2019, 2020, 2021 |
|--------------------|------------------|

O processo de renovação se deu a partir dos dados de média móvel dos três anos anteriores (2019, 2020, 2021)



| | | | |
|--|--|--------------------------|--|
|  | Relatório Do Processo De Certificação De Biocombustíveis | Rev #: 014 | Firma Inspetora Credenciada pela ANP 001 |
| | GPV 009.2.a (DM) | Vigente desde: MAIO 2022 | |

| | |
|--|--|
| Arcabouço Normativo (Critérios de Validação) | Resolução nº 758 de 27 de novembro de 2018; <ul style="list-style-type: none"> Informe Técnico ANP nº 02/2018/SBQ; Instruções integrantes da RenovaCalc. |
|--|--|

Consulta Pública

| | |
|-----------------------------|--|
| Período de Consulta Pública | 05/08/2022 a 05/09/2022 |
| Número de Manifestações | Houve uma manifestação na etapa de Consulta Pública que consta no documento “Relatório de Consulta Pública” |
| Documentos Submetidos | <ul style="list-style-type: none"> Renovacalc V.07 Relatório Parcial de Validação Proposta de Certificado |
| Apreciação | Os comentários analisados da Consulta Pública são detalhados no “Relatório de Consulta Pública” |

Resumo da Proposta de Certificado

| | |
|--|-----------------------|
| Nota de Eficiência Energético-Ambiental Etanol Anidro | 65,82 gCO2e/MJ |
| Nota de Eficiência Energético-Ambiental Etanol Hidratado | 65,47 gCO2e/MJ |
| Fração do volume de Biocombustível Elegível | 99,42 % |

Referências Documentais Externas

| | |
|-----------------------|---|
| Documentos Analisados | Constam na “Memória de Cálculo e Relação de Evidências” |
|-----------------------|---|



| | | | |
|--|--|-----------------------------|--|
|  | Relatório Do Processo De Certificação De Biocombustíveis | Rev #: 014 | Firma Inspetora Credenciada pela ANP 001 |
| | GPV 009.2.a (DM) | Vigente desde: MAIO 2022 | |

5. Conclusão e Declaração de Verificação

Na qualidade de verificador líder, atesto que a equipe de verificação executou os serviços de verificação conforme exigido pelo Arcabouço Normativo e Regulatório do Programa Renovabio e declaro que esse trabalho resultou em asseguração razoável por não haverem sido detectadas distorções relevantes ou incorrigíveis que pudessem representar risco às informações apresentadas.

6. Conceitos-Chave Da Verificação

6.1 Intervalo de Confiança e margem de erro

O intervalo de confiança é o grau de confiabilidade que uma amostra como representação de uma população. A margem de erro é a variação máxima aceita do parâmetro amostral como representativo da população.

Assim, a RenovaBio, ao requerer um intervalo de confiança de 95%, determina que 95% das amostras sejam representativas do parâmetro populacional em estudo, tal que nessas amostras o parâmetro observado não seja mais do que 10% diferente do parâmetro populacional.

6.2 Aleatoriedade e independência das amostras e dos erros

Há um cuidado rigoroso com os dados amostrais uma vez que são utilizados para projetar parâmetros populacionais. Para tanto, a aleatoriedade, independência das amostras e não-correlação entre erros, situações em que pode haver viés amostral, são cuidadosamente analisados. A arquitetura específica de amostragem utilizada para a auditoria está detalhada no Plano de Amostragem e foi elaborada de forma a garantir todas as características necessárias à uma amostragem efetivamente aleatória.



| | | | |
|--|--|-----------------------------|--|
|  | Relatório Do Processo De Certificação De Biocombustíveis | Rev #: 014 | Firma Inspetora Credenciada pela ANP 001 |
| | GPV 009.2.a (DM) | Vigente desde: MAIO 2022 | |

6.3 Abordagem Conservadora

Sempre que houver divergência de registros durante a auditoria dos dados amostrados será tomada a medida mais conservadora, ou seja, os dados divergentes serão substituídos pelo dado mais conservador disponível na amostra de forma que a correção gere um viés conservador e não o contrário.

7. Objetivo da Validação

O objetivo da validação da Nota de Eficiência Energético-Ambiental (NEEA) por terceira-parte independente é assegurar em nível-razoável que os valores propostos pelo emissor primário na RenovaCalc e comprovados por documentação acessória representam informações materialmente corretas e de acordo com as regras de contabilização e elaboração estabelecidas pela regulamentação do programa.

8. Princípios De Validação

A equipe de validação seguiu os princípios de auditoria da ISO 14065:

- Independência**
 Permanecer independente da atividade a ser validada e livre de qualquer viés ou conflito de interesse. Manter a objetividade ao longo da validação, para assegurar que os resultados e as conclusões sejam baseados em indícios objetivos obtidos durante a validação.
- Conduta ética**



| | | | |
|--|--|-----------------------------|--|
|  | Relatório Do Processo De Certificação De Biocombustíveis | Rev #: 014 | Firma Inspetora Credenciada pela ANP 001 |
| | GPV 009.2.a (DM) | Vigente desde: MAIO 2022 | |

Demonstrar conduta ética através de confiança, integridade, sigilo e discrição ao longo do processo de validação.

- **Apresentação justa**

Refletir com veracidade e exatidão as atividades, os resultados, as conclusões e os relatórios de verificação.

Informar os obstáculos significativos encontrados durante o processo de verificação, bem como as opiniões divergentes não conciliadas entre validadores e produtor de biocombustíveis.

- **Cuidado profissional**

Exercer diligência e discernimento profissionais, de acordo com a importância da tarefa realizada e a confiança depositada por stakeholders.

9. Atividade de Auditoria

A Auditoria se dividiu nas seguintes fases:

- Elaboração do Plano de Amostragem;
- Análise da RenovaCalc devidamente preenchida pelo Produtor de Biocombustível;
- Análise dos documentos que instruíram o preenchimento da RenovaCalc;
- Visita ao sítio da Unidade de produção do Biocombustível para reconhecer o processo produtivo, entrevistar os atores envolvidos e examinar documentação suplementar necessária à comprovação dos valores inseridos.
- Resolução das questões pendentes e emissão de relatório preliminar de validação;
- Realização de Consulta Pública;
- Emissão de relatório resumo da consulta pública;



| | | | |
|--|--|--------------------------|--|
|  | Relatório Do Processo De Certificação De Biocombustíveis | Rev #: 014 | Firma Inspetora Credenciada pela ANP 001 |
| | GPV 009.2.a (DM) | Vigente desde: MAIO 2022 | |

- h) Relatório Final de validação e;
- i) Emissão do Certificado de Produção Eficiente de Biocombustíveis

Essa equipe de auditoria analisou a consistência de dados de preenchimento da RenovaCalc, revisou a documentação e registros que geraram os quantitativos inseridos na mesma, visitou a planta industrial, e entrevistou pessoas-chave no processo de gestão de informações e processos industriais.

9.1 Equipe Técnica

Participaram do processo de verificação os seguintes profissionais:

Nino Bottini

Engenheiro civil formado pela Escola de Engenharia Mauá, com mais 40 anos de experiência. Sócio-diretor na Green Domus e consultor sênior especialista em sustentabilidade, responsável pelo desenvolvimento de metodologias de relato e cálculo de emissões de GEE e poluentes atmosféricos, elaboração de planos de ação com foco em monitoramento de resultados, diagnóstico de indicadores socioambientais, elaboração e asseguarção de relatórios de sustentabilidade (GRI|AA1000) e verificação de inventários de emissão de GEE. Membro do grupo de trabalho da “Plataforma de Registro de Inventários de Emissões de GEE do Estado do Paraná”.

Felipe Bottini

Bacharel em Ciências Econômicas pela Universidade de São Paulo (USP), pós-graduado em políticas ambientais e desenvolvimento internacional e mestrando em sustentabilidade pela Harvard University (Extension School). Sócio-diretor na Green Domus e consultor sênior com mais 15 anos de experiência, responsável pela área de novos negócios, relações institucionais e projetos especiais junto às agências e governos internacionais. Presidente da Associação brasileira das empresas de verificação e certificação de inventários de emissões de gases de efeito estufa e relatórios socioambientais (ABRAVERI).

Carolyne Morales

Engenheira ambiental formada pela Faculdade Oswaldo Cruz e pós-graduanda em Gestão Estratégica da Sustentabilidade pela Fundação Instituto de Administração (FIA). Analista de sustentabilidade na Green Domus, atuando com auditoria de certificação de biocombustível (RenovaBio) e Verificação de Inventários de Gases de Efeito Estufa, desenvolvimento de projetos de Análise de Ciclo de Vida e apoio à empresas



| | | | |
|--|--|-----------------------------|--|
|  | Relatório Do Processo De Certificação De Biocombustíveis | Rev #: 014 | Firma Inspetora Credenciada pela ANP 001 |
| | GPV 009.2.a (DM) | Vigente desde: MAIO 2022 | |

respondentes do CDP (Disclosure Insight Action) para os questionários de Mudanças Climáticas, Florestas e Segurança Hídrica.

Leonardo de Toledo Breguez

Analista ambiental e especialista em Sistemas de Informações Geográficas (SIG) Senior da Green Domus. Bacharel em Gestão Ambiental pela USP, projetos de certificação e consultoria no âmbito de análise de geoprocessamento e verificação ao atendimento de normas vigentes. Vasta experiência em projetos de regularização ambiental de imóveis rurais e adequação à legislação ambiental, em especial atenção ao Código Florestal (Lei Federal 12.651/2012).

Victoria Risso

Gestora Ambiental graduada pela Universidade de São Paulo (USP) e Técnica em Gestão Ambiental pela Fundação Escola de Comércio Álvares Penteado (FECAP). Conhecimento e atuação em gerenciamento de resíduos sólidos de serviços de saúde e comunicação ambiental institucional. Auditora de Certificação da ABNT NBR ISO 14001:2015 (Sistema de Gestão Ambiental), elaboração de inventários de emissões de gases de efeito estufa, atua como auditora em certificações Renovabio e auditora em treinamento em certificações do CARB-LCFS.



| | | | |
|--|--|-------------------------------|---|
|  | Relatório Do Processo De Certificação De Biocombustíveis E Auditoria | Rev #: 012 | Firma Inspetora Credenciada pela ANP 001 |
| | GPV 009.2.a (DM) | Vigente desde: FEVEREIRO 2022 | |

10. Avaliação da Conformidade com os Requisitos de Elegibilidade do Programa

Informações apresentadas em documento “Análise de Elegibilidade das Áreas”

11. Avaliação dos Sistemas de Obtenção de Dados

SÃO MARTINHO S/A

| Questão | Resposta |
|---|--|
| Quem foi o responsável pela inserção dos dados na RenovaCalc | Os dados foram inseridos por Dalvana Fernandes de Oliveira ponto focal da unidade. |
| Como é feita a coleta de dados e organização de documentos | O ponto focal, definiu facilitadores na organização que coletaram os dados pertinentes, sendo Diego Medeiros Silva responsável pelos dados referentes à fase agrícola e Kanandra Verony Lopes de Medeiros responsável pelos dados referentes à fase industrial. |
| Ferramenta de Gestão integrada (nome do sistema, fabricante e versão) | PIMS: Fabricante: TOTVS / Versão 12.1.30 SAP: Versão: SAPERP 6.0 – EHP6 SAP MII: Fabricante: SAP / Versão 15.1 |
| Funcionamento (utilização) | Os sistemas são compostos por módulos em que diversas etapas são controladas como: controle de estoque, entrada de NF's, Consumo de combustíveis, controles de Fazendas, controles de Insumos, entrada de cana, cadastro de equipamentos e controle de produção, esses módulos estão liberados para determinados colaboradores que são treinados para utilizá-los. |



| | | | |
|--|--|--------------------------|--|
|  | Relatório Do Processo De Certificação De Biocombustíveis | Rev #: 014 | Firma Inspetora Credenciada pela ANP 001 |
| | GPV 009.2.a (DM) | Vigente desde: MAIO 2022 | |

| | |
|---|---|
| Quem é responsável pela inserção e alteração dos dados nos Sistemas de Gestão? | PIMS: Rodrigo Alves Bento, Diego Medeiros Silva, João Wesley Rezende, Ana Caroline Fiusa Ribeiro, Gessica Silva de Moura, Tatiane Aparecida Morais Crispim, Pollyana Telles Fernandes, Thais Oliveira Costa, Anderson Ferreira Bezerra. SAP: Lucca Barbosa de Oliveira, Kanandra Verony Lopes de Medeiros, Bráulio Ferreira de Andrade. SAP MII: Kanandra Verony Lopes de Medeiros, Bráulio Ferreira de Andrade, Ronés Fernandes de Oliveira, Cassiana Dias Moreira, Daniela Helena da Silva, Elineia S. dos Santos Laureano, Flávio Henrique de Moraes, Elza Ferreira da Silva, Evanilda Ferreira Silva, José Vilarinho Costa Neto, Jonas Derussi Turci, Leide Daiana de Fatima Silva, Aline Auxiliadora da Silva, Luciana Roberta de Oliveira Silva, Álvaro Dani, Marcelo Nunes da Silva. |
| Notas fiscais ficam carregadas no sistema? Se sim, em qual? Se não, explicar como é feito o controle. | O número das NFs fica registrados no sistema SAP e o PDF ficam arquivadas no CSC (Centro de Serviços Compartilhados) da São Martinho. |

SERGIO JUNQUEIRA

| Questão | Resposta |
|--|--|
| Quem foi o responsável pela inserção dos dados na RenovaCalc | ARLINDO REIS FILHO - CPF n.º 020.028.288-30 |
| Como é feita a coleta de dados e organização de documentos | A coleta de dados é feita através de documentos fiscais, requisições e relatórios fornecidos pela Usina, e são organizados em ordem por tipo de documentos e arquivados em pastas identificadoras. |
| Ferramenta de Gestão integrada (nome do sistema, fabricante e versão) | Nome: GSB Software - Fabricante: GSB Software Ltda - Versão: V. 999 |
| Funcionamento (utilização) | Controle interno de produtos que entram através das NFs |
| Quem é responsável pela inserção e alteração dos dados nos Sistemas de Gestão? | PRYSKILA ALEXANDRE DOS SANTOS E MARIA ELAINE PEREIRA DA SILVA |



| | | | |
|--|--|--------------------------|--|
|  | Relatório Do Processo De Certificação De Biocombustíveis | Rev #: 014 | Firma Inspetora Credenciada pela ANP 001 |
| | GPV 009.2.a (DM) | Vigente desde: MAIO 2022 | |

Notas fiscais ficam carregadas no sistema? Se sim, em qual? Se não, explicar como é feito o controle.

Não, são digitalizadas e conferidas manualmente.

MARCELO LEMES MARTINS

| Questão | Resposta |
|---|--|
| Quem foi o responsável pela inserção dos dados na RenovaCalc | Thais Tahan (fornecedora)/ Marcelo Lemes (fornecedor)/ Marco Túlio Fernandes (UBV) |
| Como é feita a coleta de dados e organização de documentos | A coleta de dados é feita através de documentos fiscais, requisições e relatórios fornecidos pela Usina, arquivados pelo contador. |
| Ferramenta de Gestão integrada (nome do sistema, fabricante e versão) | Não tem. |
| Funcionamento (utilização) | - |
| Quem é responsável pela inserção e alteração dos dados nos Sistemas de Gestão? | - |
| Notas fiscais ficam carregadas no sistema? Se sim, em qual? Se não, explicar como é feito o controle. | As notas ficam scaneadas e arquivadas, além dos documentos físicos com o contador. |



| | | | |
|--|--|--------------------------|--|
|  | Relatório Do Processo De Certificação De Biocombustíveis | Rev #: 014 | Firma Inspetora Credenciada pela ANP 001 |
| | GPV 009.2.a (DM) | Vigente desde: MAIO 2022 | |

12. Avaliação de Dados da Fase Agrícola

SÃO MARTINHO S/A

| DADOS AGRÍCOLAS | Narrativa Usina | As informações fornecidas foram validadas pela firma inspetora e consideradas conformes? |
|---|--|--|
| Como foi feito o levantamento das áreas elegíveis. | <input type="checkbox"/> levantamento por consultoria <input checked="" type="checkbox"/> levantamento próprio | <input checked="" type="checkbox"/> SIM <input type="checkbox"/> NÃO |
| Qual é a origem das informações de elegibilidade? | CAR: https://www.car.gov.br/#/consultar Supressão de vegetação: Imagens de satélite | <input checked="" type="checkbox"/> SIM <input type="checkbox"/> NÃO |
| Na Renovalc foi reportada a área total: | <input checked="" type="checkbox"/> área total elegível <input type="checkbox"/> área total elegível e não elegível | <input checked="" type="checkbox"/> SIM <input type="checkbox"/> NÃO |
| Na Renovalc foi reportada a biomassa comprada: | <input checked="" type="checkbox"/> total elegível <input type="checkbox"/> total elegível e não elegível | <input checked="" type="checkbox"/> SIM <input type="checkbox"/> NÃO |
| Explicar controle de informações agrícola de produtores de dados primários | As informações são registradas no PIMS e SAP. A compra dos insumos é realizada pela área de suprimentos conforme recomendação agrônômica, a entrada dos insumos são registradas através das notas fiscais, é aberto O.S para cada operação, realiza a aplicação do insumo e fecha a ordem de serviço com a quantidade aplicada do insumo e a área. O controle dos combustíveis são realizados através do SAP. Os dados de terceiros (transporte de colaboradores), estão registrados no PIMS. | <input checked="" type="checkbox"/> SIM <input type="checkbox"/> NÃO |

Green Domus Desenvolvimento Sustentável Ltda
Av. Sagitário, 138 – Alpha Offices, bl. 1 – cj 401
Alphaville – Barueri/SP – CEP 06473-073 - Brasil

Tel.: +55 (11) 5093-4854
contato@greendomus.com.br



| | | | |
|--|--|--------------------------|--|
|  | Relatório Do Processo De Certificação De Biocombustíveis | Rev #: 014 | Firma Inspetora Credenciada pela ANP 001 |
| | GPV 009.2.a (DM) | Vigente desde: MAIO 2022 | |

| | | | |
|---|--|---|------------------------------|
| Explicar controle de informações agrícola de produtores de dados padrão | As informações são registradas no PIMS. | <input checked="" type="checkbox"/> SIM | <input type="checkbox"/> NÃO |
| Explicar fluxo de recebimento da biomassa e análise de impurezas e umidade. | A colheita é realizada mecanicamente conforme planejamento agrícola; O transporte é realizada por meio de caminhões canavieiros até o parque industrial, realizado sorteio dos caminhões para amostragem conforme CONSECANA no laboratório de sacarose e os resultados das amostras analisadas são registradas no PIMS e SAP MII. | <input checked="" type="checkbox"/> SIM | <input type="checkbox"/> NÃO |
| Como é feito o controle de aplicação de corretivos. Se não houver controle, explicar como foram considerados para reportar na Renovalc. | O controle de aplicação é realizado através de apontamentos no sistema PIMS. | <input checked="" type="checkbox"/> SIM | <input type="checkbox"/> NÃO |
| Como é feito o controle de aplicação de fertilizantes sintéticos. Se não houver controle, explicar como foram considerados para reportar na Renovalc. | O controle de aplicação é realizado através de apontamentos no sistema PIMS. | <input checked="" type="checkbox"/> SIM | <input type="checkbox"/> NÃO |
| Como é feito o controle de aplicação de fertilizantes orgânicos. Se não houver controle, explicar como foram considerados para reportar na Renovalc. | O controle de aplicação é realizado através de apontamentos no sistema PIMS. | <input checked="" type="checkbox"/> SIM | <input type="checkbox"/> NÃO |
| Como é feito o controle de consumo de combustíveis. Se não houver controle, explicar como foram considerados para reportar na Renovalc. | O controle de consumo é realizado através do sistema SAP. | <input checked="" type="checkbox"/> SIM | <input type="checkbox"/> NÃO |
| Como é feito o controle de consumo da energia elétrica. | Na área agrícola a energia é comprada da concessionária Enel e o controle é realizado através das faturas enviadas mensalmente pela concessionária. | <input checked="" type="checkbox"/> SIM | <input type="checkbox"/> NÃO |

Foram analisados os documentos pertinentes e considerados conformes. (Ajustados conforme protocolo)



| | | | |
|--|--|--------------------------|--|
|  | Relatório Do Processo De Certificação De Biocombustíveis | Rev #: 014 | Firma Inspetora Credenciada pela ANP 001 |
| | GPV 009.2.a (DM) | Vigente desde: MAIO 2022 | |

SERGIO JUNQUEIRA

| DADOS AGRÍCOLAS | Narrativa Usina | As informações fornecidas foram validadas pela firma inspetora e consideradas conformes? | |
|---|---|--|------------------------------|
| Como foi feito o levantamento das áreas elegíveis. | <input type="checkbox"/> levantamento por consultoria <input checked="" type="checkbox"/> levantamento próprio | <input checked="" type="checkbox"/> SIM | <input type="checkbox"/> NÃO |
| Qual é a origem das informações de elegibilidade? | É realizado levantamento dos CAR's no site SISCAR além do levantamento de imagens por satélite. | <input checked="" type="checkbox"/> SIM | <input type="checkbox"/> NÃO |
| Na Renovacalc foi reportada a área total: | <input checked="" type="checkbox"/> área total elegível <input type="checkbox"/> área total elegível e não elegível | <input checked="" type="checkbox"/> SIM | <input type="checkbox"/> NÃO |
| Na Renovacalc foi reportada a biomassa comprada: | <input checked="" type="checkbox"/> total elegível <input type="checkbox"/> total elegível e não elegível | <input checked="" type="checkbox"/> SIM | <input type="checkbox"/> NÃO |
| Explicar controle de informações agrícola de produtores de dados primários | As informações de impurezas, umidade da impureza vegetal, área total, volume de vinhaça, produção, são extraídos do sistema PIMS fornecidos pela Usina. As demais informações do fornecedor. Os COMBUSTÍVEIS e os INSUMOS são controlados por notas fiscais, e o consumo de ENERGIA é controlado via boletos de cobrança fornecidos pela concessionária, e todos são lançados no sistema GSB Software. | <input checked="" type="checkbox"/> SIM | <input type="checkbox"/> NÃO |
| Explicar controle de informações agrícola de produtores de dados padrão | Não aplica. | <input checked="" type="checkbox"/> SIM | <input type="checkbox"/> NÃO |
| Explicar fluxo de recebimento da biomassa e análise de impurezas e umidade. | A colheita é realizada mecanicamente pelo fornecedor conforme planejamento agrícola realizado por ambas as partes (fornecedor e Usina); O transporte é realizado pelo fornecedor por meio de caminhões canavieiros até o parque industrial, é realizado o sorteio dos caminhões para amostragem conforme CONSECANA no laboratório de sacarose da Usina e os resultados das amostras analisadas são registradas no PIMS e posteriormente passada para o fornecedor. | <input checked="" type="checkbox"/> SIM | <input type="checkbox"/> NÃO |
| Como é feito o controle de aplicação de corretivos. Se não houver controle, explicar como foram considerados para reportar na Renovacalc. | O controle é feito através de Notas Fiscais de aquisições e são lançadas no sistema GSB Software. | <input checked="" type="checkbox"/> SIM | <input type="checkbox"/> NÃO |



| | | | |
|--|--|--------------------------|--|
|  | Relatório Do Processo De Certificação De Biocombustíveis | Rev #: 014 | Firma Inspetora Credenciada pela ANP 001 |
| | GPV 009.2.a (DM) | Vigente desde: MAIO 2022 | |

| | | | |
|---|--|---|------------------------------|
| Como é feito o controle de aplicação de fertilizantes sintéticos. Se não houver controle, explicar como foram considerados para reportar na Renovacalc. | O controle é feito através de Notas Fiscais de aquisições e são lançadas no sistema GSB Software. | <input checked="" type="checkbox"/> SIM | <input type="checkbox"/> NÃO |
| Como é feito o controle de aplicação de fertilizantes orgânicos. Se não houver controle, explicar como foram considerados para reportar na Renovacalc. | O controle é realizado via sistema PIMS, feito pela Usina. | <input checked="" type="checkbox"/> SIM | <input type="checkbox"/> NÃO |
| Como é feito o controle de consumo de combustíveis. Se não houver controle, explicar como foram considerados para reportar na Renovacalc. | O controle é feito através de Requisições interna do fornecedor, com identificação dos Veículos e Máquinas e são lançadas no sistema GSB Software. | <input checked="" type="checkbox"/> SIM | <input type="checkbox"/> NÃO |
| Como é feito o controle de consumo da energia elétrica. | O consumo de ENERGIA é controlado via boletos de cobrança fornecidos pela concessionária, e todos são lançados no sistema GSB Software. | <input type="checkbox"/> SIM | <input type="checkbox"/> NÃO |

MARCELO LEMES MARTINS

| DADOS AGRÍCOLAS | Narrativa Usina | As informações fornecidas foram validadas pela firma inspetora e consideradas conformes? | |
|---|---|--|------------------------------|
| Como foi feito o levantamento das áreas elegíveis. | <input type="checkbox"/> levantamento por consultoria <input checked="" type="checkbox"/> levantamento próprio | <input checked="" type="checkbox"/> SIM | <input type="checkbox"/> NÃO |
| Qual é a origem das informações de elegibilidade? | Levantamento por imagens de satélite e verificação do CAR no site do SISCAR. | <input checked="" type="checkbox"/> SIM | <input type="checkbox"/> NÃO |
| Na Renovacalc foi reportada a área total: | <input checked="" type="checkbox"/> área total elegível <input type="checkbox"/> área total elegível e não elegível | <input checked="" type="checkbox"/> SIM | <input type="checkbox"/> NÃO |
| Na Renovacalc foi reportada a biomassa comprada: | <input checked="" type="checkbox"/> total elegível <input type="checkbox"/> total elegível e não elegível | <input checked="" type="checkbox"/> SIM | <input type="checkbox"/> NÃO |
| Explicar controle de informações agrícola de produtores de dados primários | As informações de impurezas, umidade da impureza vegetal, área total, volume de vinhaça, produção, são extraídos do sistema PIMS fornecidos pela Usina. As demais informações do fornecedor... Os COMBUSTÍVEIS e os INSUMOS são controlados por notas fiscais e a energia consumida vem da média gasta por hectare para fertirrigar a fazenda do fornecedor. | <input checked="" type="checkbox"/> SIM | <input type="checkbox"/> NÃO |



| | | | |
|--|--|--------------------------|--|
|  | Relatório Do Processo De Certificação De Biocombustíveis | Rev #: 014 | Firma Inspetora Credenciada pela ANP 001 |
| | GPV 009.2.a (DM) | Vigente desde: MAIO 2022 | |

| | | | |
|---|--|---|------------------------------|
| Explicar controle de informações agrícola de produtores de dados padrão | Não aplica. | <input checked="" type="checkbox"/> SIM | <input type="checkbox"/> NÃO |
| Explicar fluxo de recebimento da biomassa e análise de impurezas e umidade. | A colheita é realizada mecanicamente pela Usina, conforme planejamento agrícola. O transporte é realizado pela Usina por meio de caminhões canavieiros até o parque industrial, é realizado o sorteio dos caminhões para amostragem conforme CONSECANA no laboratório de sacarose da Usina e os resultados das amostras analisadas são registradas no PIMS e posteriormente passada para o fornecedor. | <input checked="" type="checkbox"/> SIM | <input type="checkbox"/> NÃO |
| Como é feito o controle de aplicação de corretivos. Se não houver controle, explicar como foram considerados para reportar na Renovacalc. | O controle é feito através de Notas Fiscais de aquisições. | <input checked="" type="checkbox"/> SIM | <input type="checkbox"/> NÃO |
| Como é feito o controle de aplicação de fertilizantes sintéticos. Se não houver controle, explicar como foram considerados para reportar na Renovacalc. | O controle é feito através de Notas Fiscais de aquisições. | <input checked="" type="checkbox"/> SIM | <input type="checkbox"/> NÃO |
| Como é feito o controle de aplicação de fertilizantes orgânicos. Se não houver controle, explicar como foram considerados para reportar na Renovacalc. | O controle é realizado via sistema PIMS, feito pela Usina. | <input checked="" type="checkbox"/> SIM | <input type="checkbox"/> NÃO |
| Como é feito o controle de consumo de combustíveis. Se não houver controle, explicar como foram considerados para reportar na Renovacalc. | O controle é feito através de Notas Fiscais de aquisições. | <input checked="" type="checkbox"/> SIM | <input type="checkbox"/> NÃO |
| Como é feito o controle de consumo da energia elétrica. | A energia consumida vem da média gasta por hectare para fertirrigar a fazenda do fornecedor, a fonte da informação são os relatórios do PIMS para cálculo de rendimento e também pelas especificações dos equipamentos aplicadores. A energia consumida pela aplicação é da usina. É considerada a média que se gasta para fertirrigar um hectare e multiplica-se pela área aplicada. | <input checked="" type="checkbox"/> SIM | <input type="checkbox"/> NÃO |



| | | | |
|--|--|--------------------------|--|
|  | Relatório Do Processo De Certificação De Biocombustíveis | Rev #: 014 | Firma Inspetora Credenciada pela ANP 001 |
| | GPV 009.2.a (DM) | Vigente desde: MAIO 2022 | |

13. Avaliação de Dados da Fase Industrial

| DADOS INDUSTRIAIS | Narrativa | As informações fornecidas foram validadas pela firma inspetora e consideradas conformes? |
|--|---|--|
| Como é feito o controle do processamento da biomassa? | O consumo de bagaço é calculado no SAP-MII através da quantidade de vapor produzido, e é estampado no relatório de produção do sistema. | <input checked="" type="checkbox"/> SIM <input type="checkbox"/> NÃO |
| Como é feito o controle do processamento de palha? | Não foi recolhida palha. | <input checked="" type="checkbox"/> SIM <input type="checkbox"/> NÃO |
| Explicar origem de informações de produção inseridas na Renovacalc. | As informações de produção são extraídas do SAP-MII. | <input checked="" type="checkbox"/> SIM <input type="checkbox"/> NÃO |
| Como é feito o controle da produção etanol? | Os volumes produzidos são medidos através de medidores de vazão e são apontados diariamente no SAP-MII pelo suporte do COI. | <input checked="" type="checkbox"/> SIM <input type="checkbox"/> NÃO |
| Como é feito o controle da produção de açúcar? | Não é produzido açúcar na UBV. | <input checked="" type="checkbox"/> SIM <input type="checkbox"/> NÃO |
| Como é feito o controle de venda de energia? | A energia elétrica exportada é monitorada através de medidores e são estampadas no relatório diário de produção no SAP-MII. | <input checked="" type="checkbox"/> SIM <input type="checkbox"/> NÃO |
| Como é feito o controle de venda de bagaço? | Os volumes vendidos são lançados no SAP através da expedição. | <input checked="" type="checkbox"/> SIM <input type="checkbox"/> NÃO |
| Como é feito o controle de consumo de biocombustíveis. Se não houver controle, explicar como foram considerados para reportar na Renovacalc. | O consumo de biocombustível é medido através da quantidade de vapor gerado pelas caldeiras. Cálculo: (=consumo de bagaço/vapor produzido) | <input checked="" type="checkbox"/> SIM <input type="checkbox"/> NÃO |
| Como é feito o controle da umidade de biocombustíveis. Se não houver controle, explicar como foram considerados para reportar na Renovacalc. | Análise laboratorial do bagaço produzido | <input checked="" type="checkbox"/> SIM <input type="checkbox"/> NÃO |
| Explicar origem das informações para cálculo da distância dos fornecedores de biocombustíveis. | Não se aplica | <input checked="" type="checkbox"/> SIM <input type="checkbox"/> NÃO |
| Como é feito o controle de consumo de combustíveis. Se não houver controle, explicar como foram considerados para reportar na Renovacalc. | O controle de consumo é realizado através do sistema SAP. | <input checked="" type="checkbox"/> SIM <input type="checkbox"/> NÃO |
| Como é feito o controle de consumo da energia elétrica. | O consumo de energia é considerado através das faturas de energia enviadas pela concessionária. | <input checked="" type="checkbox"/> SIM <input type="checkbox"/> NÃO |



| | | | |
|--|--|--------------------------|--|
|  | Relatório Do Processo De Certificação De Biocombustíveis | Rev #: 014 | Firma Inspetora Credenciada pela ANP 001 |
| | GPV 009.2.a (DM) | Vigente desde: MAIO 2022 | |

| DISTRIBUIÇÃO | Narrativa | As informações fornecidas foram validadas pela firma inspetora e consideradas conformes? |
|--|---------------|--|
| Qual modal foi considerado? | Rodoviário | <input checked="" type="checkbox"/> SIM <input type="checkbox"/> NÃO |
| Como é feito o controle de distribuição dos diversos modais. | Não se aplica | <input checked="" type="checkbox"/> SIM <input type="checkbox"/> NÃO |

Foram analisados os documentos pertinentes e considerados conformes. (Ajustados conforme protocolo)

14. Protocolo de Verificação

Com base nas observações efetuadas na análise dos documentos apresentados e nas visitas aos locais, foi preparado o **Protocolo de Verificação** que inclui as Ações Corretivas – **COR** e Esclarecimentos – **ESC** necessários que são enviados à Organização Produtora de Biocombustível para procedimentos cabíveis.

SÃO MARTINHO S/A

| Correções e Esclarecimentos | Ações Corretivas Solicitadas e /ou Esclarecimentos | Resumo da Resposta da Organização | Conclusão |
|-----------------------------|--|---|-----------|
| ESC 01 (25/04/2022) | CABEÇALHO RENOVACALC Deixar apenas o número de telefone e o nome de uma única pessoa responsável pelo preenchimento. | Realizada a adequação conforme orientado, deixando apenas um nome. | OK |
| ESC 02 (25/04/2022) | ABA DADOS PRIMÁRIOS – RENOVACALC Não pode pular linha. Corrigir Renovacalc. | A linha 9 da aba "Dados Agrícolas Primário" foi deixado em branco devido a erro na fórmula da RenovaCalc. O valor de kg CO ₂ eq/t cana da linha 09 corresponde a 32,33 e nas demais linhas 38,71. | OK |



| | | | |
|--|--|-----------------------------|--|
|  | Relatório Do Processo De Certificação De Biocombustíveis | Rev #: 014 | Firma Inspetora Credenciada pela ANP 001 |
| | GPV 009.2.a (DM) | Vigente desde: MAIO 2022 | |

| | | | |
|-------------------------------|--|--|----------------------|
| | | 12/05/2022: Linha 09 foi preenchida conforme recomendado. | |
| ESC 03 (25/04/2022) | NARRATIVA Faltou responder sobre consumo de biocombustíveis (Bagaço). | O consumo de biocombustível é medido através da quantidade de vapor gerado pelas caldeiras. Cálculo: =consumo de bagaço(kgb/kgv)/vapor produzido 12/05/2022: O consumo de biocombustível é medido através da quantidade de vapor gerado pelas caldeiras. Cálculo: (=consumo de bagaço/vapor produzido) | OK |
| ESC 04 (25/04/2022) | NOTAS FISCAIS Enviar lista de notas fiscais de bagaço e etanol (venda)e, cana, combustíveis e insumos (compra). | Os arquivos estão na pasta de evidência. | OK |
| ESC 05 (25/04/2022) | BALANÇO DE MASSA – 3 anos No balanço de massa o ART ÁGUAS RESIDUAIS e PERDAS INDETERMINADAS estão com porcentagens altas. Esclarecer. | O relatório utilizado anteriormente para compor as informações da planilha do balanço, não era compatível com a solicitação. Portanto, foi realizada a alteração dos valores e a fonte dos dados estão na pasta de evidências. | OK |
| ESC 06 (25/04/2022) | FERTILIZANTES SINTÉTICOS - 2019 a. No ano de 2019 há o consumo de "FOSFATO NATURAL 00.15.00" no qual foi reportado como "Fosfato Diamônico (DAP)". Esclarecer. b. Esclarecer "N" do "FERTILIZANTE MINERAL N 32%". Encaminhar evidência. c. Esclarecer se o "ADUBO GR 00-46-00 SUPERFO" é superfosfato simples ou triplo. Encaminhar evidência. | a. Foi corrigido o Fosfato natural 00.15.00 de DAP para o grupo Outros. As alterações não teve impacto na RenovaCalc. Planilha acessória atualizada, pois a garantia do produto está com 14% de P e não os 15% conforme cadastro do produto na usina. (segue garantia do produto). b. FISQP nela está a concentração de N PSC: (na planilha acessória o volume estava em lt, foi atualizado para kg e não houve | ESC 06.1 ESC 13.1 |



| | | | |
|--|--|-----------------------------|--|
|  | Relatório Do Processo De Certificação De Biocombustíveis | Rev #: 014 | Firma Inspetora Credenciada pela ANP 001 |
| | GPV 009.2.a (DM) | Vigente desde: MAIO 2022 | |

| | | | |
|--------------------------|--|--|----|
| | | impacto na RenovaCalc devido o valor ser muito baixo). | |
| | | c. FISQP nela evidencia que é superfosfato triplo | |
| ESC 06.1 (12/05/2022) | Corrigir o % de “Fosfato natural 00.15.00” reportado como “outros” em K2O. | 12/05/2022: % corrigida na planilha acessória para “outros” em P. | OK |
| ESC 07 (25/04/2022) | FERTILIZANTES ORGÂNICOS Esclarecer consumo apenas da vinhaça in natura. | A vinhaça considerada na calculadora são referentes as colunas P e Q pois ambas são respectivamente: vinhaça IN NATURA e concentrada, excluindo a água residuária que está apontada no “consumo total”. | OK |
| ESC 08 (25/04/2022) | ENERGIA – 3 anos Enviar faturas de consumo de energia. | Os arquivos estão napasta de evidências. | OK |
| ESC 09 (25/04/2022) | FASE INDUSTRIAL Enviar print de sistema ou documentos extraídos deste para comprovação dos valores reportados em Renovacalc para cada ano. | Os arquivos estão napasta de evidências. | OK |
| ESC 010 (25/04/2022) | COMBUSTÍVEIS – INDUSTRIAL Qual é a origem dos dados enviados pelo Analista Qualidade Agrícola? | A base dos dados de consumo do combustível utilizado na indústria é extraído da mesma fonte da agrícola: Sistema: SAP - Transação ZM12. | OK |
| ESC 11 (25/04/2022) | FERTILIZANTES ORGÂNICOS – 3 anos Esclarecer o motivo pelo qual na aba Base_Insumos, coluna Consumo Total, as quantidades totais de Vinhaça não correspondem as quantidades reportadas na Renovacalc. | A vinhaça considerada na calculadora são referentes as colunas P e Q pois ambas são respectivamente: vinhaça IN NATURA e concentrada, excluindo a água residuária que está apontada no “consumo total”. | OK |
| ESC 12 (25/04/2022) | FERTILIZANTES SINTÉTICOS 2020 a. Não encontrado reporte de “FERTILIZANTE MINERAL K2O” na planilha acessória. Esclarecer ou corrigir planilha e calculadora. | a. Fertilizante mineral K2O: foi acrescentado na planilha acessória (linha 37) e devido o valor ser pequeno não houve alteração na calculadora. | OK |



| | | | |
|--|--|--------------------------|--|
|  | Relatório Do Processo De Certificação De Biocombustíveis | Rev #: 014 | Firma Inspetora Credenciada pela ANP 001 |
| | GPV 009.2.a (DM) | Vigente desde: MAIO 2022 | |

| | | | |
|------------------------|--|--|----------|
| | <p>b. Fertilizante “FERTILIZANTE MINERAL N 32%” foi reportado em litros na planilha acessória. Corrigir para kg e informar densidade utilizada e origem desta.</p> <p>c. Não reportado o “FERTILIZANTE MINERAL K2O”. Esclarecer ou corrigir em planilha acessória e calculadora.</p> <p>d. Esclarecer nome completo do “2020 - ADUBO GR 00-46-00 SUPERFO”.</p> <p>e. Esclarecer composição de “2020 - FERTILIZANTE MINERAL N 32%”.</p> | <p>b. Fertilizante mineral N 32%: FISQP contendo a densidade, e alterado para kg na planilha acessória (linha 35).</p> <p>c. Fertilizante mineral K2O: Produto acrescentado na planilha acessória e calculadora.</p> <p>d. Nome completo: FISQP contendo a descrição completa demonstrando que se trata de um SUPERFOSFATO TRIPLO.</p> <p>e. FISQP contendo a composição e densidade</p> | |
| ESC 13 (25/04/2022) | <p align="center">FERTILIZANTES SINTÉTICOS 2021</p> <p>a. Qual é a origem da densidade dos fertilizantes “FERTILIZANTE MINERAL N 32%”, “FERTILIZANTE FOLIAR LIQ NUTRY CANA”, “FERTILIZANTE ORGANOM N9 + K2O3 + C11,5%” e “FERTILIZANTE MINERAL K2O”. Enviar evidência.</p> <p>b. Enviar evidência de garantias dos seguintes fertilizantes: “2021 - FERTILIZANTE ORGANOM N9 + K2O3 + C11,5%”. “2021 - FERTILIZANTE FOLIAR LIQ NUTRY CANA” “2021 - FERTILIZANTE MINERAL N 32%”</p> | <p>a. Origem da densidade: FISQP contendo as densidades dos três produtos, retirado o produto NUTRICANA devido constatação na ficha que o produto não possui N.</p> <p>b. Evidência de garantias: FISQP contendo as densidades dos dois produtos. retirado o produto NUTRICANA devido constatação na ficha que o produto não possui N.</p> | ESC 13.1 |
| ESC 13.1 12/05/2022 | <p>a) FISPQ de “2021 - FERTILIZANTE ORGANOM N9 + K2O3 + C11,5%” evidencia as porcentagens de 9% de nitrogênio e 3% de K2O, mas não evidencia ser de Ureia e KCL como reportado. Esclarecer ou corrigir.</p> <p>b) FISPQ de “2021 - FERTILIZANTE MINERAL N 32%” evidencia as porcentagens de 32% de nitrogênio, mas não evidencia ser de Total Nitrato de Amônio como reportado. Esclarecer ou corrigir nos 3 anos de reporte.</p> | <p>12/05/2022 a) Corrigido para o grupo "Outros" da RenovaCacl e não houve alteração nos dados informados na calculadora.</p> <p>12/05/2022 b) Alterado para o grupo "Outros" e atualizado a calculadora.</p> | OK |



| | | | |
|--|--|--------------------------|--|
|  | Relatório Do Processo De Certificação De Biocombustíveis | Rev #: 014 | Firma Inspetora Credenciada pela ANP 001 |
| | GPV 009.2.a (DM) | Vigente desde: MAIO 2022 | |

| | | | |
|-----------------------------|--|---|----------|
| ESC 14 12/05/2022 | VINHAÇA 2019 – total encontrado em 1. Dados para RenovaCalc_Parceria - UBV 2019 é de 1.615.312.425,00 litros, somando as colunas P e Q conforme informado no ESC 07. Esse valor difere do total reportado. Esclarecer ou corrigir. | Incluído na somatória da coluna Q. Corrigido calculadora para 408,63 L/t cana. | OK |
| ESC 15 12/05/2022 | DIESEL 2019 - Quando somado o total de diesel da planilha dinâmica da aba combustíveis da evidência "1. Dados para RenovaCalc_Parceria - UBV 2019" há uma divergência com o total encontrado na planilha base ao lado. | Atualizado tabela dinâmica da planilha base. | ESC 15.1 |
| ESC 16 12/05/2022 | DIESEL A distribuição do diesel entre B10, B11, B12 e B13 diverge com as referências da ANP. Esclarecer origem de informação para distribuição. | A origem das informações estão na pasta ESC16. Para facilitar o entendimento na planilha base de 2019 onde lê se Bx (setembro a dezembro) corresponde ao B11 conforme tabela de resumo. Na base de 2020 o Bx (março a agosto) corresponde ao B12 conforme tabela de resumo. Corrigido diesel Bx indústria na RenovaCalc e base de dados. | OK |
| ESC 17 12/05/2022 | ENERGIA INDUSTRIAL O total de energia consumida somada das faturas de energia diverge do total reportado na planilha acessória. Esclarecer ou corrigir. | A divergência estava na planilha acessória, onde não havia sido desconsiderado o consumo de energia de fornecedores. | OK |
| ESC 18 12/05/2022 | PRODUÇÃO ETANOL Os valores de produção de etanol hidratado no "Relatório Balanço Renovacalc" divergem dos valores reportados na Planilha acessória. Esclarecer ou corrigir. | No ano de 2020 foi produzido 79.631,46 m³ de etanol hidratado industrial, essa produção foi somada na produção do etanol hidratado. OBS: No arquivo "Relatório_Balanço_Renovacalc", consta a produção separada por material. | OK |



| | | | |
|--|--|-----------------------------|--|
|  | Relatório Do Processo De Certificação De Biocombustíveis | Rev #: 014 | Firma Inspetora Credenciada pela ANP 001 |
| | GPV 009.2.a (DM) | Vigente desde: MAIO 2022 | |

| | | | |
|----------------------|--|--|----|
| ESC 19 12/05/2022 | <p align="center">VENDA ENERGIA</p> <p>A soma do total de energia exportada no ano de 2020 reportada no "Energia_Exportada_8_Forecast_Safra 2020_2021 - FINAL DE SAFRA" diverge do reportado em planilha acessória. Esclarecer ou corrigir.</p> <p>Para os anos de 2019 e 2020 existe uma pequena variação. Esclarecer.</p> | <p align="center">O arquivo</p> <p>"Energia_Exportada_8_Forecast_Safra_2020_2021 - FINAL DE SAFRA", estava cortando a coluna do mês de dezembro, após substituição, a somatória está de acordo com a planilha acessória.</p> <p>A variação está relacionada a diferença de moagem de uma ano para o outro. No ano de 2019 a moagem foi maior que no ano de 2020, com isso se teve mais bagaço disponível para geração de energia elétrica.</p> | OK |
| ESC 20 12/05/2022 | <p align="center">BAGAÇO VENDIDO</p> <p>Não encontrada evidência de venda de bagaço.</p> | <p align="center">A evidência está na pasta "ESC_04_Venda_Etanol_Bagaço"</p> | OK |
| ESC 21 12/05/2022 | <p align="center">DADOS PADRÃO</p> <p>Não enviadas evidências de dados padrão. Enviar.</p> | <p align="center">Encaminhado 3 planilhas "2. Dados para RenovaCalc_Fornecedor", sendo referente a 2019, 2020 e 2021 e prints do sistema PIMS.</p> | OK |
| ESC 22 30/06/2022 | <p align="center">Notas fiscais</p> <p>Esclarecer divergências de notas fiscais indicadas no documento "C2902 NF a verificar SM" e "NFs Sergio".</p> <p>Enviar notas fiscais faltantes indicadas nos documentos indicados acima.</p> | <p align="center">Bagaço:</p> <p>O valor apresentado nas planilhas "Bagaço vendas 2020 e Bagaço vendas 2021" enviadas no dia 30/05/2022, batem com as NFs amostradas.</p> <p>A carta de correção da NF110473 é referente a informação sobre o ICMS (carta em anexo).</p> <p align="center">Insumos:</p> <p>CALCARIO DOLOMITICO PO PRNT 80% - NF 000142634-1: A quantidade lançada na planilha enviada no dia 30/05 está em duas linhas sendo 25,43 e 13,36 ton devido ao saldo do pedido de compra. Portando o volume total da planilha é de 38,79 correspondendo ao total da NF.</p> | OK |



| | | | |
|--|--|--------------------------|--|
|  | Relatório Do Processo De Certificação De Biocombustíveis | Rev #: 014 | Firma Inspetora Credenciada pela ANP 001 |
| | GPV 009.2.a (DM) | Vigente desde: MAIO 2022 | |

| | | | |
|------------------------------|--|---|----|
| | | ADUBO GR 10-54-00 FOSFATO MONOAMON (MAP) - NFs000169134-13 e 000270706-1: Corrigido RenovaCalc e Planilha acessória para 11%N e 52%P2O5 referente a 2019, 2020 e 2021. | |
| | | NFs Sérgio: Verificado na visita presencial. | |
| ESC 23 07/07/2022 | Corrigir umidade do bagaço vendido na fase industrial. | Valor corrigido na RenovaCalc: de 50,26 para 50,39 % | OK |
| ESC 24 07/07/2022 | Enviar print do sistema de venda de bagaço. | Print enviado conforme solicitado. | OK |

PRODUTOR MARCELO LEMES MARTINS - 5127 – JARAGUA

| Correções e Esclarecimentos | Ações Corretivas Solicitadas e /ou Esclarecimentos | Resumo da Resposta da Organização | Conclusão |
|------------------------------|---|---|-----------|
| ESC 01 12/05/2022 | Enviar print de sistema comprovando valores de vinhaça, fertilizantes, corretivos e diesel. | Prints pasta ESC01 | OK |
| ESC 02 12/05/2022 | Área total reportada na renovacalc diverge com a apresentada na evidência. Esclarecer ou corrigir. | Área corrigida no escopo do resumo. | OK |
| ESC 03 12/05/2022 | Rendimento de "OUTRO K" diverge com os valores de fertilizante apresentado na planilha acessória. Esclarecer ou corrigir. | Corrigido calculadora de 0,06 para 0,03. | OK |



| | | | |
|--|--|-----------------------------|--|
|  | Relatório Do Processo De Certificação De Biocombustíveis | Rev #: 014 | Firma Inspetora Credenciada pela ANP 001 |
| | GPV 009.2.a (DM) | Vigente desde: MAIO 2022 | |

| | | | |
|-----------------------------|---|---|----|
| ESC 04 12/05/2022 | Total de diesel da aba "Diesel - Consumo Mensal" diverge com o total da aba "NOTAS FISCAIS" da evidência "02-Resumo-RenovaCalc_2021-2022". Esclarecer e corrigir. | O consumo da fazenda através das NFs é de 5.2171 conforme declarados na aba Diesel-consumo mensal coluna G. Foi acrescentado o volume de diesel gasto do Corte, Carregamento e Transporte. O CCT é realizado pela usina, então através do consumo médio realizado pela usina de l/tc x a produção do fornecedor foi obtivo o valor de 52.446,36. Totalizando 57.664,26 litros. | OK |
| ESC 05 12/05/2022 | Não encontrada evidência de energia. | O consumo de energia na fazenda é referente a atividade de fertirrigação e a energia é da usina. Foi realizado o levantamento de áreas aplicadas com os motores elétricos e também o consumo total (KWh) para a aplicação das áreas, sendo assim chegou na eficiência média (KWh) igual a 206,88 KWh/ha, depois foi realizado a multiplicação da eficiência média pela área do fornecedor que recebeu aplicação de vinhaça (206,88 x 228,50 totalizando o consumo de 47.290.59 Kwh) Evidência aba energia vinhaça – modelo dos equipamento utilizados e base de cálculo, e aba consumo de energia especifica o motor e frota utilizadas na fazenda. | OK |
| ESC 06 06/06/2022 | NF nº52702 não constava na lista de notas fiscais. Esclarecer. | Foi verificado em nossa revisão que essa nota faz parte dos insumos com impacto no processo, trata-se de um produto com nitrogênio em sua formulação. | OK |
| ESC 07 06/06/2022 | Vinhaça A evidência apresentada diverge do total reportado em renovacalc. Esclarecer. | A evidência de vinhaça traz o volume de 50.220,5 metros cúbicos, sendo que desse valor 86,4% é vinhaça in natura e o restante 13,6% é água, o que resulta em 43.390,5 | OK |



| | | | |
|--|--|-----------------------------|--|
|  | Relatório Do Processo De Certificação De Biocombustíveis | Rev #: 014 | Firma Inspetora Credenciada pela ANP 001 |
| | GPV 009.2.a (DM) | Vigente desde: MAIO 2022 | |

metros cúbicos de vinhaça, logo, convertendo para litros por tonelada de cana produzida temos 1.944,23 litros de vinhaça/ton de cana. Dúvida foi solucionada na visita remota (07/07/2022).

PRODUTOR SÉRGIO JUNQUEIRA - AGRO SÃO JOSE LTDA

| Correções e Esclarecimentos | Ações Corretivas Solicitadas e /ou Esclarecimentos | Resumo da Resposta da Organização | Conclusão |
|-----------------------------|--|---|-----------|
| ESC 01 12/05/2022 | Enviar print do sistema que comprove os valores de produção impurezas, área queimada, insumos e combustíveis | Prints pasta ESC 01 | OK |
| ESC 02 12/05/2022 | Enviar lista de notas fiscais | Prints pasta ESC 02 | OK |
| ESC 03 12/05/2022 | Esclarecer como premissa adotada para calcular ao valor da vinhaça. | A vinhaça considerada na calculadora são referentes as colunas P pois é utilizado somente vinhaça IN NATURA excluindo a água residuária que está apontada no "consumo total". | OK |
| ESC 04 12/05/2022 | Enviar faturas energia. | Evidências na pasta ESC 04 - o cálculo do consumo de energia para a atividade de fertirrigação está descrito na planilha resumo RenovaCalc aba "Diesel.energia Vinhaça". | OK |
| ESC 24 07/07/2022 | Corrigir valor de consumo de diesel BX de 2021. | Valor corrigido na RenovaCalc: de 0,74 para 0,75 lt / t cana. | OK |



| | | | |
|--|--|-----------------------------|--|
|  | Relatório Do Processo De Certificação De Biocombustíveis | Rev #: 014 | Firma Inspetora Credenciada pela ANP 001 |
| | GPV 009.2.a (DM) | Vigente desde: MAIO 2022 | |

15. Equipe da Produtora de Biocombustível

| Participantes | |
|-----------------------------------|------------------|
| Nome | Empresa |
| Victoria Risso | Green Domus |
| Regiane Hyodo | Green Domus |
| Oscar Francisco Tribst Paulino | São Martinho S/A |
| Kanandra Verony Lopes de Medeiros | São Martinho S/A |
| Mônia Micheli Hortense | São Martinho S/A |
| Rosemere Cordeiro Ribeiro | São Martinho S/A |
| Ivan Barcelos Dalri | São Martinho S/A |
| Dalvana Fernandes de Oliveira | São Martinho S/A |
| Lázaro Rodrigues Marques Júnior | São Martinho S/A |
| Jhonathan Luiz Corrêa Porfírio | São Martinho S/A |
| Johnny Lucas Ferreira Bezerra | São Martinho S/A |
| Andréia Aparecida Guerra Monteiro | São Martinho S/A |
| Danilo Alves de Oliveira | São Martinho S/A |
| Diego Medeiros Silva | São Martinho S/A |

Green Domus Desenvolvimento Sustentável Ltda
Av. Sagitário, 138 – Alpha Offices, bl. 1 – cj 401
Alphaville – Barueri/SP – CEP 06473-073 - Brasil

Tel.: +55 (11) 5093-4854
contato@greendomus.com.br



| | | | |
|--|--|--------------------------|--|
|  | Relatório Do Processo De Certificação De Biocombustíveis | Rev #: 014 | Firma Inspetora Credenciada pela ANP 001 |
| | GPV 009.2.a (DM) | Vigente desde: MAIO 2022 | |

| | |
|------------------------------|------------------|
| Sérgio Junqueira Reis | SJ |
| Arlindo Reis Filho | AR Contabilidade |
| Marco Tulio Fernandes | São Martinho S/A |
| Marcos Felipe Ferreira Souza | São Martinho S/A |
| Diego Marques Fernandes | São Martinho S/A |
| Janildo Oliveira Castro | São Martinho S/A |
| Daniel do Nascimento | SJ |
| Ivan Barcellos Dalri | São Martinho S/A |

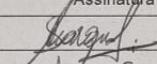
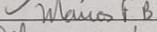
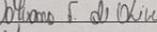
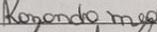
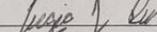
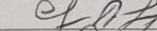
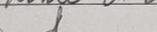
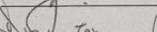
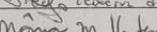
Green Domus Desenvolvimento Sustentável Ltda
 Av. Sagitário, 138 – Alpha Offices, bl. 1 – cj 401
 Alphaville – Barueri/SP – CEP 06473-073 - Brasil

Tel.: +55 (11) 5093-4854
 contato@greendomus.com.br



| | | | |
|--|--|--------------------------|--|
|  | Relatório Do Processo De Certificação De Biocombustíveis | Rev #: 014 | Firma Inspetora Credenciada pela ANP 001 |
| | GPV 009.2.a (DM) | Vigente desde: MAIO 2022 | |

Lista de presença – visita in loco

| | | | |
|---|---|----------------------|--------------------|
|  | LISTA DE PRESENÇA | | |
| C2902 | SÃO MARTINHO S/A | | Data |
| Assunto | Reunião de Visita de Auditoria | | 12/07/2022 |
| Local | ROD GO 164, FAZENDA BOA VISTA, S/N, KM 10, Zona Rural – Quirinópolis/GO | | |
| Nome | Assinatura | Empresa | Setor |
| Diego Marques Ferrnandes |  | UBV | Qual. Industrial |
| Marcos Fernando Borges Pereira |  | UBV | Oportunidades |
| Dolores Fernanda de Oliveira |  | UBV | Qualidade agrícola |
| Kamandra Jeremy Lopes de Medeiros |  | UBV | Qualidade Ind. |
| Suzie Jussuieira Lin |  | SJ | |
| Marcos Vinícius Ferrnandes |  | UBV | Com. de Torçao |
| ARLENO DOS SANTOS |  | FF | |
| Jamislata Oliveira Castro |  | CONSULTORIA AGRICOLA | CANA. |
| WALTER DO SACRAMENTO |  | SJ | CANA |
| Daniel Alves de Alvear |  | UBV | Com. de Torçao |
| IVAN B. D'ARZI |  | UBV | DIRETORIA |
| Diego Teixeira de Silva |  | UBV | Qualidade Agrícola |
| Mônia Michel Hortense |  | UBV | Qualidade Agrícola |
| Elaborado por: Victoria Rizzo | | | |

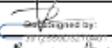
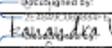
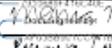
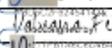
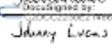
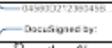
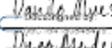
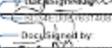
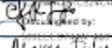
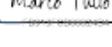
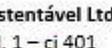


| | | | |
|--|--|--------------------------|--|
|  | Relatório Do Processo De Certificação De Biocombustíveis | Rev #: 014 | Firma Inspetora Credenciada pela ANP 001 |
| | GPV 009.2.a (DM) | Vigente desde: MAIO 2022 | |

Lista de presença – visita remota

DocuSign Envelope ID: CCEEC988-755F-41EE-851D-1408885449E9

| | | |
|---|---------------------------------------|------------|
|  | LISTA DE PRESENÇA | |
| C2902 | SAO MARTINHO S/A | Data |
| Assunto | Reunião de Visita de Auditoria Remota | 07/07/2022 |
| Local | Via MS Teams | |

| Nome | Assinatura | Empresa | Setor |
|-----------------------------------|---|------------------|------------------------------------|
| Victoria Risso |  | Green Domus | Auditoria |
| Regiane Hyodo |  | Green Domus | Auditoria |
| Oscar Francisco Tribst Paulino |  | São Martinho S/A | Gerente de Sustentabilidade & SGI |
| Kanandra Verony Lopes de Medeiros |  | São Martinho S/A | Qualidade Industrial - UBV |
| Mônia Micheli Hortense |  | São Martinho S/A | Qualidade Agrícola |
| Rosemere Cordeiro Ribeiro |  | São Martinho S/A | Qualidade Industrial |
| Ivan Barcelos Dalri |  | São Martinho S/A | Diretor Agroindustrial |
| Dalvana Fernandes de Oliveira |  | São Martinho S/A | Qualidade Agrícola |
| Lázaro Rodrigues Marques Júnior |  | São Martinho S/A | Gestor Cana de Terceiros |
| Jhonathan Luiz Corrêa Porfírio |  | São Martinho S/A | Tratos Culturais |
| Johnny Lucas Ferreira Bezerra |  | São Martinho S/A | Qualidade Industrial |
| Andréia Aparecida Guerra Monteiro |  | São Martinho S/A | Analista de Gestão Integrada - SGI |
| Danilo Alves de Oliveira |  | São Martinho S/A | Cana de Terceiros |
| Diego Medeiros Silva |  | São Martinho S/A | Qualidade Agrícola |
| Sérgio Junqueira Reis |  | São Martinho S/A | Fornecedor |
| Arlindo Reis Filho |  | São Martinho S/A | AR Contabilidade |
| Marco Tulio Fernandes |  | São Martinho S/A | Cana de terceiros |

Página 1 de 2

Green Domus Desenvolvimento Sustentável Ltda
Av. Sagitário, 138 – Alpha Offices, bl. 1 – cj 401
Alphaville – Barueri/SP – CEP 06473-073 - Brasil

Tel.: +55 (11) 5093-4854
contato@greendomus.com.br



| | | | |
|--|--|--------------------------|--|
|  | Relatório Do Processo De Certificação De Biocombustíveis | Rev #: 014 | Firma Inspetora Credenciada pela ANP 001 |
| | GPV 009.2.a (DM) | Vigente desde: MAIO 2022 | |

DocuSign Envelope ID: CCEEC988-755F-41EE-851D-1408B85449E9

| | | | |
|---|-------------------------------------|-------------------------|------------------|
|  | LISTA DE PRESENÇA | | |
| Marcos Felipe Ferreira Souza | <i>Marcos Felipe Ferreira Souza</i> | São Martinho S/A | Comercial |
| | | | |
| | | | |
| Elaborado por: | VICTORIA RISSO | | |

Página 2 de 2

Green Domus Desenvolvimento Sustentável Ltda
 Av. Sagitário, 138 – Alpha Offices, bl. 1 – cj 401
 Alphaville – Barueri/SP – CEP 06473-073 - Brasil

Tel.: +55 (11) 5093-4854
 contato@greendomus.com.br



| | | | |
|--|--|-------------------------------|--|
|  | Relatório Do Processo De Certificação De Biocombustíveis E Auditoria | Rev #: 012 | Firma Inspetora Credenciada pela ANP 001 |
| | GPV 009.2.a (DM) | Vigente desde: FEVEREIRO 2022 | |

16. Balanço de Massa

| | 2019 | | 2020 | | 2021 | | Acumulado (3 últimas safras) | |
|-------------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|------------------------------|------------------|
| CANA MOÍDA | 5.060.512,21 | | 4.937.698,65 | | 4.542.616,99 | | 4.846.942,62 | |
| ART % CANA | 15,51% | | 15,78% | | 16,01% | | 15,76% | |
| MATÉRIA PRIMA | ART (t) | Total (%) | ART (t) | Total (%) | ART (t) | Total (%) | ART (t) | Total (%) |
| CANA MOÍDA | 785.066,61 | 100 | 779.094,20 | 100 | 727.328,81 | 100 | 765.000,99 | 100 |
| TOTAL DISPONÍVEL | 785.066,61 | 100 | 779.094,20 | 100 | 727.328,81 | 100 | 765.000,99 | 100 |
| PRODUTOS | ART (t) | Total (%) | ART (t) | Total (%) | ART (t) | Total (%) | ART (t) | Total (%) |
| AÇÚCAR | 0 | 0,00% | 0 | 0,00% | 0 | 0,00% | 0 | 0,00% |
| ETANOL | 662.800,10 | 84,43% | 656.451,27 | 84,26% | 608.826,26 | 83,71% | 643.510,00 | 84,12% |
| TOTAL RECUPERADO | 662.800,10 | 84,43% | 656.451,27 | 84,26% | 608.826,26 | 83,71% | 643.510,00 | 84,12% |
| ART MEL REMANESCENTE | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 |
| PERDAS | ART (t) | Total (%) | ART (t) | Total (%) | ART (t) | Total (%) | ART (t) | Total (%) |
| ART ÁGUAS RESIDUAIS | 1.911,07 | 0,24% | 4.296,52 | 0,55% | 2.928,94 | 0,40% | 3.045,19 | 0,40% |
| PERDA DE ART BAGAÇO | 36.610,19 | 4,66% | 39.453,49 | 5,06% | 32.945,37 | 4,53% | 36.413,67 | 4,76% |
| PERDA DE ART NA TORTA | 3.783,67 | 0,48% | 2.890,01 | 0,37% | 2.904,62 | 0,40% | 3.200,82 | 0,42% |
| PERDA ART VINHAÇA | 850,19 | 0,11% | 489,58 | 0,06% | 446,35 | 0,06% | 599,40 | 0,08% |
| PERDAS ART EVAPORAÇÃO | 0,00 | 0,00% | 0,00 | 0,00% | 0,00 | 0,00% | 0,00 | 0,00% |
| PERDAS ART FAB. AÇÚCAR | 0,00 | 0,00% | 0,00 | 0,00% | 0,00 | 0,00% | 0,00 | 0,00% |
| PERDA ART FERMENTAÇÃO | 50.944,88 | 6,49% | 39.002,99 | 5,01% | 40.192,72 | 5,53% | 43.471,92 | 5,68% |
| PERDAS INDETERMINADAS | 27.685,85 | 3,53% | 24.257,28 | 3,11% | 23.754,86 | 3,27% | 25.272,44 | 3,30% |
| TOTAL PERDAS | 121.786 | 15,51% | 110.390 | 14,17% | 103.173 | 14,19% | 112.003 | 14,64% |

Safra até 27/11

Safra até 18/11

Safra até 08/11

Acumulado 3 Anos

Green Domus Desenvolvimento Sustentável Ltda
Av. Sagitário, 138 – Alpha Offices, bl. 1 – cj 401
Alphaville – Barueri/SP – CEP 06473-073 - Brasil

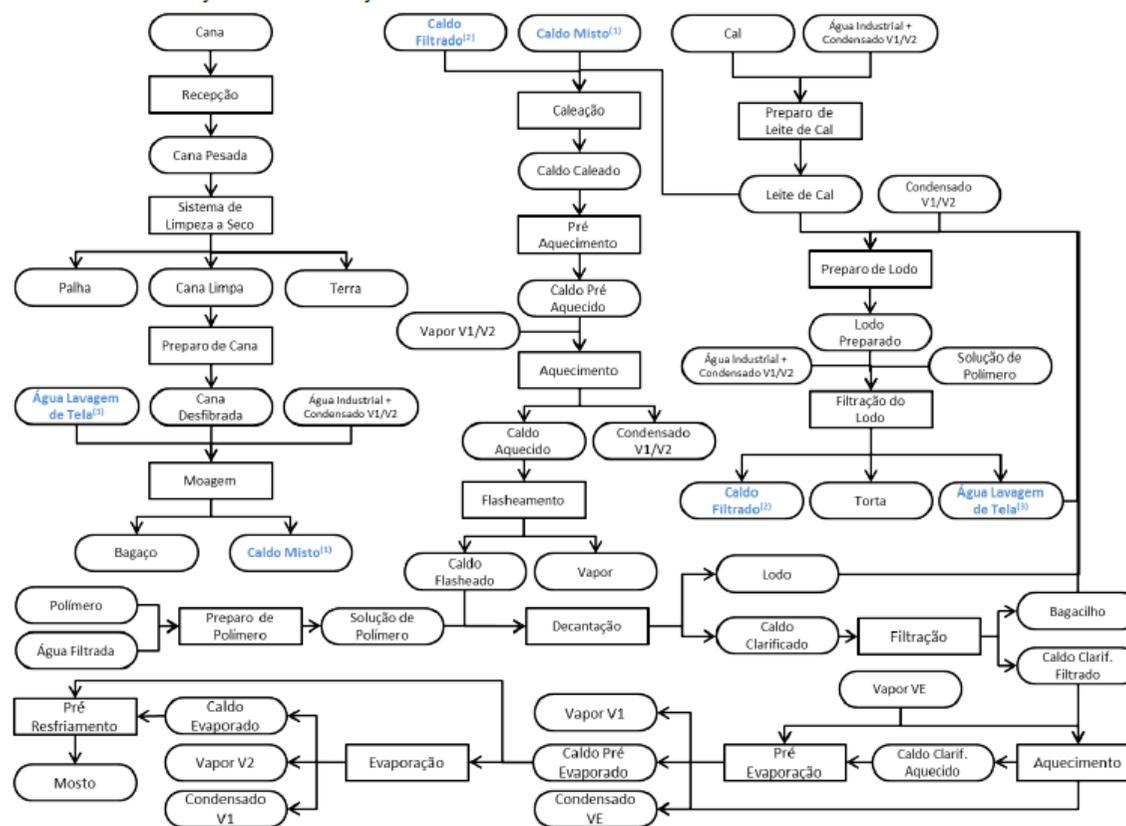
Tel.: +55 (11) 5093-4854
contato@greendomus.com.br





17. Rota De Produção Do Biocombustível: E1GC

9.2. Macrofluxo fabricação de etanol: extração e tratamento do caldo



| | | | |
|--|--|-------------------------------|--|
|  | Relatório Do Processo De Certificação De Biocombustíveis E Auditoria | Rev #: 012 | Firma Inspetora Credenciada pela ANP 001 |
| | GPV 009.2.a (DM) | Vigente desde: FEVEREIRO 2022 | |

18. Verificação Da Elegibilidade Das Áreas De Produção

A Análise da elegibilidade das áreas de produção está contida no documento “Relatório de Elegibilidade”.

19. Fração Do Volume De Biocombustível Elegível

O Informe Técnico nº 02/2018/SBQ estabelece que:

A Fração do Volume de Biocombustível Elegível deve ser igual à Fração de Biomassa Energética Elegível.

Cálculo da Fração de Biomassa Energética Elegível:

$$QBiomassaAdq_{Elegível} = \frac{QBiomassaAdq_{Total}}{Área_{Total}} \times Área_{TotalElegível}$$

Onde:

$QBiomassaAdq_{Elegível}$ = Quantidade de Biomassa adquirida elegível (t/ano)

$QBiomassaAdq_{Total}$ = Quantidade Total de Biomassa adquirida (t/ano)

$Área_{Total}$ = Área total dos imóveis rurais produtores – utilizado o valor do CAR (ha)

$Área_{TotalElegível}$ = Área total dos imóveis rurais produtores considerados elegíveis – utilizado o valor do CAR (ha)

$$FraçãoBiomassaEnergética_{Elegível} = \frac{Quant. Adquirida_{Elegível}}{Quant. Adquirida_{Total}}$$

Onde:



| | | | |
|---|--|-------------------------------|--|
|  | Relatório Do Processo De Certificação De Biocombustíveis E Auditoria | Rev #: 012 | Firma Inspetora Credenciada pela ANP 001 |
| | GPV 009.2.a (DM) | Vigente desde: FEVEREIRO 2022 | |

Fração Biomassa Energética $q_{Elegível}$ = Fração do Volume de Biocombustível Elegível em acordo com a regulamentação do programa.

$QBiomassaAdq_{Elegível} = 14.456.988,15 tCana$

$QBiomassaAdq_{Processada} = 14.540.827,85 tCana$

Fração do Volume de Biocombustível Elegível = 99,42%

O cálculo da Fração Elegível foi efetuado em acordo com a ANP.

$$FraçãoCana_{Elegível} = \frac{CanaAdquirida_{Elegível}}{Cana_{Processada}} = \frac{14.456.988,15}{14.540.827,85} = 99,42\%$$

20. Histórico de Versões

| # Versão | Data | Descrição e motivo da Revisão |
|----------|------------|-----------------------------------|
| 001 | 04/07/2022 | Adoção inicial/Plano de Auditoria |
| 002 | 14/07/2022 | Adoção para consulta pública |
| 003 | 08/09/2022 | Adoção final |

