

## Parecer da equipe auditora

### Conclusão da Auditoria

A equipe auditora conduziu a auditoria com foco nas políticas, processos, procedimentos, aspectos, impactos, riscos e objetivos significativos como requerido pelos Padrões LIFE. Foram avaliados os comentários e evidências descritas para cada princípio LIFE, assim como os documentos anexados no LIFE Key, Drive Dashboard e SISGER. Entrevistas, observação de atividades e instalações, análise da documentação e dos registros envolvidos foram os métodos de auditoria aplicados.

A auditoria foi estruturada de acordo com o Plano de Auditoria estabelecido.

Baseado no nível de desenvolvimento e maturidade demonstrado pelo sistema de gestão e nos resultados desta auditoria, a equipe auditora recomenda a manutenção da Certificação LIFE.

#### Ações de Melhoria (AMs) 2022/2023

AM 01: Na avaliação da potabilidade da água para consumo humano no Salto Morato Relatório de Ensaio 32 367/2023.0 o resultado da amostra demonstrou que a mesma não atende aos padrões estabelecidos pela Portaria de Consolidação nº 5 de 28/09/2017, em relação a Cloro Residual Livre, Coliformes Totais e Escherichia Coli. Indicamos a necessidade da organização de atender aos parâmetros estabelecidos na Portaria e apresentar um plano de ação para resolução da questão.

AM 02: Apresentar evidências (registros) de como é realizada a interação, troca de saberes e conhecimentos, demandas e expectativas, entre Fundação GB e comunidade na área de Salto Morato.

#### Oportunidades de Melhoria (OMs) 2022/2023

OM 01: Avaliar os períodos finais dos projetos de pesquisa apoiados, data fim do projeto. Como sugestão descrever a data final igual a data de aprovação do relatório final. Exemplo: o projeto avaliado de fato finalizou em 2021. Portanto, o mesmo já não pode mais ser pontuado e deve ser classificado no item de temporalidade como "não vigente". Desta forma, o projeto ficará registrado mas não pontuará no processo.

OM 02: Atualizar/Revisar os documentos de base da RPPN Salto Morato com mais de 10 anos, como por exemplo: o Plano de Manejo e Resumo Executivo Valoração de Unidades de Conservação.

OM 03: Atualizar o Inventário de Emissões de GEE com dados de emissão por unidade/CNPJ.

A organização tem aumentado seu escopo de emissões inventariadas, incluindo para o ciclo 2022/2023 as categorias 3 e 12 do escopo 3. Entretanto, essas emissões são consideradas para o Grupo Boticário como um todo, não havendo separação para as emissões referentes exclusivamente à Botica Farmacêutica – unidade a qual se refere essa certificação.

OM 04: Reavaliar pontuação com IRC do projeto "Apoio à Projetos de Conservação da Biodiversidade", pois o mesmo está com acréscimo de 1,8 sinalizando IRC em composição e estrutura de comunidades, diversidade de espécies. Organização já realizou a revisão adequadamente.

#### Resultados finais:

- Índice de Impacto à Biodiversidade (IPB) = 7,06965
- Desempenho Mínimo em Biodiversidade (DMB) = 45.365,43
- DPB com IRC (ações vigentes e adicionais nas ecorregiões Florestas de Araucária e Florestas Costeiras da Serra do Mar) = 82.828,35

## Comentários adicionais

### Ações de Melhoria (AMs) 2021/2022

AM 01, referente ao Índice de Pressão à Biodiversidade (IPB), identificada na auditoria anterior, foi considerada finalizada com a apresentação da evidência de compra de energia renováveis através do Mercado Livre: "Renewable Energy Certificate - 01/01/2022 a 31/12/2022 - código de verificação 27352692. Emitido pela empresa Omega, cuja a fonte de energia é certificada pelo Instituto Totum".

AM 02 (P5.C4.I4), identificada na auditoria anterior, foi considerada não finalizada adequadamente e registrada uma nova ação a ser desenvolvida.

## Planejamento para a próxima auditoria

A organização tem se preparado para realizar o inventário completo de emissões, incluindo todas as categorias do escopo 3, para o próximo ano, o que tende a gerar um aumento significativo ainda maior nos valores de IPB e DMB, demandando o cadastro de mais ações e projetos para o próximo ciclo 2023/2024.



---

Auditor Líder

---

Responsável da Empresa