

**RELATÓRIO FINAL DE CERTIFICAÇÃO DA PRODUÇÃO
EFICIENTE DE BIOCOMBUSTÍVEIS**



Cliente	RAIZEN ENERGIA S.A. – FILIAL BONFIM
Contato	Igor Pressoto
Endereço	Rodovia Brigadeiro Faria Lima, s/n, Km 322, Zona Rural, Guariba - SP, CEP 14840-000

Versão	02
Data	28/03/2025
Elaborado por:	Rafael Federicci Pereira de Melo
Aprovado por	Thierry Fuger Reis Couto

SUMÁRIO

1	IDENTIFICAÇÃO DAS PARTES	3
1.1	FIRMA INSPETORA	3
1.2	PRODUTOR/IMPORTADOR DE BIOCOMBUSTÍVEL	3
2	INFORMAÇÕES GERAIS DO PROJETO	3
3	RESPONSABILIDADES	4
3.1	BENRI	4
3.2	CLIENTE	4
4	EQUIPE TÉCNICA	4
5	CONFLITO DE INTERESSES	5
6	PROCESSO DE AUDITORIA	5
6.1	CRITÉRIOS DE ELEGIBILIDADE	6
6.2	PLANO DE AMOSTRAGEM	6
6.3	ENTREVISTAS REALIZADAS	7
6.4	CHECKLIST DE AUDITORIA	9
7	NÃO CONFORMIDADES	47
8	DESCRIÇÃO E DETALHAMENTO DA ROTA DE PRODUÇÃO DO BIOCOMBUSTÍVEL: ETANOL DE PRIMEIRA GERAÇÃO	48
9	VERIFICAÇÃO DO BALANÇO DE MASSA	49
10	CÁLCULO DO VOLUME ELEGÍVEL	51
11	RESULTADO E CONCLUSÃO DA AUDITORIA	51
12	LISTA DE PARTICIPANTES	51
13	PLANO DE AUDITORIA	54

1 IDENTIFICAÇÃO DAS PARTES

1.1 FIRMA INSPETORA

Razão Social:	BENRI CLASSIFICAÇÃO DA PRODUÇÃO DE AÇÚCAR E ETANOL LTDA.
CNPJ:	13.119.350/0001-13
Endereço:	R. CEZIRA GIOVANONI MORETTI, 600 – SALA 15. SANTA ROSA. PIRACICABA-SP. CEP: 13414-157
Contato:	contact@benriratings.com
Telefone:	(19) 3423-9515

1.2 PRODUTOR/IMPORTADOR DE BIOCOMBUSTÍVEL

Razão Social	RAIZEN ENERGIA S.A. – FILIAL BONFIM
CNPJ:	08.070.508/0065-32
Endereço:	Rodovia Brigadeiro Faria Lima, s/n, Km 322, Zona Rural, Guariba - SP, CEP 14840-000
Contato:	Igor Pressoto
Telefone:	(19) 3423-8000
Rota de produção:	E1GC
Produtos:	Etanol Hidratado

2 INFORMAÇÕES GERAIS DO PROJETO

Início do processo:	27/08/2024
Data da auditoria:	14/10/2024 – 18/10/2024 21/10/2024 – 25/10/2024 26/11/2024
Auditor líder:	Rafael Federicci Pereira de Melo
Membro(s) da equipe de auditoria:	Isabella Zanatta Garcia Caio Lourencini Cavellani Sérgio Roberto Bastos de Carvalho
Versão da RenovaCalc usada:	RenovaCalc v.7
Período da RenovaCalc auditado:	2021, 2022 e 2023
Indique o nome de arquivo da última versão da planilha RenovaCalc avaliada:	“RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7) - Bonfim_v03”
Nota de Eficiência Energético-Ambiental:	Etanol Anidro: 61,95 gCO ₂ eq/MJ (certificação anterior: 61,20 gCO ₂ eq/MJ) Etanol Hidratado: 61,60 gCO ₂ eq/MJ (certificação anterior: 60,84 gCO ₂ eq/MJ)
Fração do volume de biocombustível elegível:	96,27% (certificação anterior: 96,14%)

Período de Consulta Pública:	21/02/2025 até 23/03/2025
Documentos disponibilizados:	• Planilha da RenovaCalc • Certificado(s) da Produção Eficiente de Biocombustível • Relatório Parcial Sobre o Processo de Certificação
Nº de manifestações:	00

3 RESPONSABILIDADES

3.1 BENRI

O BENRI foi contratado para realizar a validação por terceira parte da nota de eficiência energético-ambiental, através de auditoria das informações contidas na RenovaCalc, de acordo com os requisitos estabelecidos na Resolução da ANP nº 758 de 23 de novembro de 2018 e com os informes técnicos vigentes.

3.2 CLIENTE

É de responsabilidade do cliente preencher a RenovaCalc, disponibilizar os documentos necessários e solicitados que evidenciem os dados declarados na RenovaCalc, e facilitar o acesso do BENRI às unidades e pessoal conforme necessário para a realização da auditoria.

4 EQUIPE TÉCNICA

A equipe técnica participante do processo de auditoria e certificação conta com um auditor líder, auditores membros, e um revisor técnico. A equipe é composta pelos profissionais abaixo:

Rafael Federicci Pereira de Melo (Auditor Líder)

Graduado em Engenharia Ambiental Pelo Centro Universitário Fundação Santo André em 2008. Auditor líder de sistemas de gestão com base nas normas ISO 9001, ISO 14001, ISO 45001 (OHSAS 18001) com mais de 12 anos de experiência na área de sustentabilidade, auditorias de certificação ambiental, auditoria de certificação de saúde e segurança do trabalho, certificações de responsabilidade social e sustentabilidade. Experiência em consultoria nas áreas de qualidade, meio ambiente, saúde e segurança ocupacional e responsabilidade social. Experiência em gerenciamento de resíduos industriais, tratamento de efluentes, gestão de resíduos, licenciamento ambiental, treinamento e conscientização ambiental.

Isabella Zanatta Garcia (Auditora)

Graduada em Engenharia Ambiental e Sanitária pela Universidade Tecnológica Federal do Paraná (UTFPR) em 2021, pós-graduada em Gestão Ambiental com vivência na área de meio ambiente e sustentabilidade. Certificado no Curso de Análise e Interpretação da ABNT NBR ISO 14065:2023, possui experiência no gerenciamento de resíduos e efluentes em usinas de cana-de-açúcar, gestão de resíduos, licenciamento ambiental e educação ambiental.

Caio Lourencini Cavellani (Auditor)

Bacharel em Geografia e Mestre em Geografia Humana pela Universidade de São Paulo (USP), Coordenador do Departamento de Geoprocessamento na Control Union Brasil, com ampla experiência nas áreas de cartografia, geoprocessamento, sensoriamento remoto e análise espacial.

Sérgio Roberto Bastos de Carvalho (Revisor)

Auditor líder de sistemas de gestão com base nas normas ISO 9001, ISO 14001, ISO 45001 (OHSAS 18001), ISO 50001 em empresas de segmento industrial (metal mecânica, química, farmacêutica, sucroalcooleira, mineração) e serviços. Experiência de mais de 10 anos em validação e verificação de projetos de crédito de carbono (Mecanismo de Desenvolvimento Limpo) nos segmentos sucroalcooleiro e geração de energia elétrica e em verificação de inventários de emissão de gases de efeito estufa em empresas do segmento químico, mecânico, geração de energia elétrica e de serviços.

5 CONFLITO DE INTERESSES

Respeitando as normativas estabelecidas pela Resolução nº758 de 23 de novembro de 2018 da ANP, o BENRI atesta que, assim como ele, nenhum dos envolvidos no processo de validação, aqui disposto, prestou consultoria relacionada à implementação do processo de Certificação de Biocombustível nem fez parte do quadro de trabalhadores ou sócio nem atuou como conselheiro da empresa objeto de certificação no período de dois anos anteriores ao início deste processo.

6 PROCESSO DE AUDITORIA

O BENRI foi contratado pela RAIZEN ENERGIA S.A. – FILIAL BONFIM para realizar a verificação da Produção Eficiente de Biocombustível, referente aos anos 2023, 2022 e 2021, conforme os critérios e padrões estabelecidos pelo Programa RenovaBio, na Resolução da ANP nº 758 de 23 de novembro de 2018, no Informe Técnico nº 02/SBQ v.5, no Informe Técnico nº 05/SBQ v.3 e nas instruções de preenchimento da RenovaCalc.

A Auditoria foi composta das seguintes fases:

- a) Elaboração do Plano de Amostragem;
- b) Elaboração do Plano de Auditoria;
- c) Verificação de cumprimento aos Critérios de Elegibilidade;
- d) Análise documental (RenovaCalc, memória de cálculo, documentos comprobatórios);
- e) Visita à unidade produtora de biocombustível, análise do processo produtivo, entrevista com os responsáveis pelo preenchimento da RenovaCalc, bem como pelo fornecimento de dados, e levantamento de evidências comprobatórias dos valores inseridos;
- f) Encaminhamento do relatório de não-conformidade;
- g) Elaboração do relatório parcial e da proposta de certificado de produção eficiente de biocombustíveis;
- h) Realização da Consulta Pública;
- i) Elaboração do relatório de Consulta Pública;
- j) Elaboração do relatório final;
- k) Validação do processo pela ANP;

I) Emissão do Certificado de Produção Eficiente de Biocombustíveis.**6.1 CRITÉRIOS DE ELEGIBILIDADE**

Como estabelecido pela Resolução nº758 de 23 de novembro de 2018 da ANP, os seguintes critérios foram utilizados para validação da elegibilidade dos imóveis rurais (CAR's) presentes no escopo do processo de certificação:

Cadastro Ambiental Rural	Os imóveis rurais devem ter sua situação cadastral no CAR como ativo ou pendente.
Ausência de Supressão de Vegetação Nativa	Não poderá ter ocorrido supressão de vegetação nativa na área dedicada à produção de biomassa energética após data de vigência da Resolução nº 758/2018 da ANP, isto é, 27 de novembro de 2018. Adicionalmente, eventuais supressões de vegetação nativa ocorridas entre a data de promulgação da Lei nº 13.576/2017 e a de publicação da Resolução (27 de novembro de 2018) deverão ter observado as normas ambientais vigentes.

6.2 PLANO DE AMOSTRAGEM

Seguindo as normativas do Informe Técnico nº 02/SBQ v.5 da ANP, as informações de entrada na RenovaCalc foram auditadas em sua totalidade, enquanto as informações contidas nas planilhas de produtores de biomassa foram verificadas de acordo com um Plano de Amostragem, elaborado em conformidade com os critérios estabelecidos pela ISO 19011.

Nos casos em que foram optados pela amostragem estatística, foram adotados os critérios estabelecidos pelo Informe Técnico nº 02/SBQ v.5, sendo eles: margem de erro menor ou igual a 10% e intervalo de confiança estatístico mínimo de 95%. Para que não houvesse erros na análise, foram asseguradas a aleatoriedade e independência das amostras, bem como a não-correlação entre os erros.

Para auditoria do atendimento aos critérios de elegibilidade foi utilizado o critério de amostragem estatística, em conformidade com os requisitos descritos anteriormente, no qual, como resultado, 101 imóveis rurais foram amostrados, sendo que no total 1.791 foram declarados no escopo do projeto.

Todos os imóveis rurais verificados atenderam integralmente todos os critérios de elegibilidade descrito acima, conforme detalhado em relatório específico em anexo. Dessa forma, conclui-se que todos os imóveis rurais declarados no projeto são, de fato, elegíveis.

6.3 ENTREVISTAS REALIZADAS

Nome	Cargo	Razões da entrevista
Igor Rodrigues Pressoto	Analista Qualidade Integrada PI	Responsável pelo preenchimento da RenovaCalc
Nicholas Felipe dos Santos	Analista Qualidade Integrada PI	Responsável pelo preenchimento da RenovaCalc
Leticia Nucci Miranda	Especialista Qualidade Integrada	Responsável pelo preenchimento da RenovaCalc
Jessica Daniel Esteves	Analista Qualidade Integrada PI	Responsável pelo preenchimento da RenovaCalc
Graziele de Oliveira Valarine	Coordenadora de Qualidade Integrada	Responsável pelo preenchimento da RenovaCalc
Pedro Henrique Veiga Rezende	Analista de Qualidade Integrada	Responsável pelo sistema informatizado de controle de estoques, consumo e produção
Ariel Alexandro Felipe Pinheiro	Analista de Gestão e Controles Industriais	Responsável pelo sistema informatizado de controle de estoques, consumo e produção
Rafael Fernando Vianna Movio	Analista de Logística e Armazenamento	Responsável pelo sistema informatizado de controle de estoques, consumo e produção
Angelo Eduardo Sonsino	Coordenador de contabilidade	Responsável pelo sistema I-SIMP
Rogério Satoru Tanabe	Supervisor de Produção Industrial	Fornecimento de dados
Douglas Michelin Matheus	Gerente de Suprimentos	Fornecimento de dados
Maria Luiza Honorio Carvalho	Analista Suporte Agrônomo Jr	Fornecimento de dados
Renan da Silva Cruz	Analista Posto Abastecimento Sr	Fornecimento de dados
Beatris Cristina Jorge	Analista Suprimentos Sr	Fornecimento de dados
Pedro Henrique Veiga Rezende	Analista Qualidade Integrada PI	Fornecimento de dados
Felipe Balan	Analista de Planejamento de Bioenergia	Fornecimento de dados
Rafael Caroli	Especialista de Análises Agrônomicas	Fornecimento de dados
Jean Carlos Quaresma	Coordenador de Planejamento e Agrometeorologia	Fornecimento de dados
Vanderson Luiz Canales	Coordenador de Geoprocessamento	Fornecimento de dados
Fernando Barbosa	Analista de geoprocessamento	Fornecimento de dados
Laercio Francoso	Analista de Almoxarifado Sr	Fornecimento de dados

Relatório de Auditoria RenovaBio E1GC

RQ 0607.1
Rev.06
24/05/24
Pág. 8/59

Nome	Cargo	Razões da entrevista
Douglas Michelin	Gerente de Categoria de Suprimentos	Fornecimento de dados
Kelly Cristine Ribeiro	Analista de Suprimentos	Fornecimento de dados
Paula Menezes	Especialista de Suporte ao Negócio	Fornecimento de dados
Marcos Medina	Especialista de Melhoria Contínua	Fornecimento de dados
Renan da Silva Cruz	Analista de Posto de Abastecimento	Fornecimento de dados
Fernanda Canto	Coordenadora Suporte ao Negócio	Fornecimento de dados
Laura Terra de Sousa	Analista Suporte ao Negócio	Fornecimento de dados
Vitor Sinotti	Analista de Planejamento de Bioenergia	Fornecimento de dados
Mariana Barboza	Analista Suporte ao Negócio	Fornecimento de dados
Eslaldo Donizete Monteiro de Almeida	Analista Logística e Armazenamento	Fornecimento de dados
Lia Mara Iost Leitão	Coordenadora de Inteligência de Mercados Renováveis	Fornecimento de dados
Marina Forti	Analista de Trading	Fornecimento de dados
Angela Sperandio	Analista de Inteligência ao Mercado	Fornecimento de dados
Laise Carlos Wadt	Analista de Trading	Fornecimento de dados
Raphaella Xavier	Analista de Planejamento e Performance	Fornecimento de dados
Mariana Marques	Coordenadora de Planejamento e Performance	Fornecimento de dados
Camila Rafaela Gorte	Coordenadora de Gestão e Planejamento	Fornecimento de dados
Angelo Sonsino	Coordenador de Contabilidade	Fornecimento de dados
Kauê Patrick	Analista Contábil	Fornecimento de dados
Tatiane Zampronio	Analista de Planejamento e Performance	Fornecimento de dados
Ana Luisa Rossi	Analista de Desenvolvimento de Portifólio	Fornecimento de dados
Lucas Conceição Araujo	Coordenador de Desenvolvimento de Negócios e Parcerias	Fornecimento de dados
Juliana Araujo de Oliveira	Coordenadora Jurídico	Fornecimento de dados
Everton Andre Dela Torre	Gerente Jurídico	Fornecimento de dados
Rafaella Resck Braoios	Advogada	Fornecimento de dados

6.4 CHECKLIST DE AUDITORIA

Histórico de Alterações RenovaCalc

Histórico	Nome do Arquivo	Item(ns) Alterado(s)
Adoção Inicial	"RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7) - Bonfim"	-
Planilha recebida dia 30/10/24	"RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7) - Bonfim_v01"	- Itens 3.1, 3.2 e 3.4 - Itens 4.2 e 4.3 - Itens 5.2, 5.3 e 5.13 - Itens 6.1, 6.3 e 6.7 - Itens 7.4 e 7.13
Planilha recebida dia 05/02/25	"RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7) - Bonfim_v02"	Itens 9.1
Planilha recebida dia 10/02/25	"RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7) - Bonfim_v03"	5.12

1. Avaliação do Sistema de Obtenção de Dados				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
1.1	Identifique o(s) Sistema(s) de Gestão de Dados, suas características (fabricante, versão, data de implementação) e os nomes dos responsáveis.	Foram identificados os sistemas de gestão da empresa com informações do fabricante, versão, data de implementação e responsáveis. A relação completa dos sistemas, incluindo sistemas internos, está no documento: " <i>Sistemas de Gestão - Renovabio 2024</i> ".	NC: Nas entrevistas, foram identificados outros sistemas internos, responsáveis por alimentar informações do SAP e	24/10/24

Relatório de Auditoria RenovaBio E1GC

RQ 0607.1
Rev.06
24/05/24
Pág. 10/59

1. Avaliação do Sistema de Obtenção de Dados				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		PIMS – TOTVS – versão 12.1.2209 – 2022 – Implementado em 1999. SAP – SAP ECC – Versão 6.0 da SAP SE – Implementado em 2024. SCPA – SCPA Interno/SCA + ABASTEK – Implementado em 2007.	do PIMS, que não estavam sendo mencionados no documento descritivo com todos os sistemas e todos os responsáveis.	
1.2	O Sistema também comporta as notas fiscais? Caso não, identifique o(s) Sistema(s) que comporta essas informações, suas características (fabricante, versão, data de implementação) e os nomes dos responsáveis.	O Sistema de Gestão de Dados de comporta as Notas Fiscais é o SAP. SAP – SAP ECC – Versão 6.0 da SAP SE – Implementado em 2024.		
1.3	Como foram obtidos os dados referentes às áreas próprias da unidade produtora de biomassa?	Por meio da extração de relatórios dos Sistema PIMS.		
1.4	Como foram obtidos os dados referentes às áreas de terceiros?	Por meio da extração de relatórios dos Sistema PIMS.		

Relatório de Auditoria RenovaBio E1GC

RQ 0607.1
Rev.06
24/05/24
Pág. 11/59

2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
2.1	Os produtores de biomassa foram devidamente identificados com nome/código e CPF/CPNJ?	Sim, os produtores de biomassa elegíveis foram devidamente identificados na RenovaCalc. Para identificação, a unidade produtora utilizou códigos internos relacionados às fazendas e ao CPF/CNPJ de seus proprietários.		
2.2	Houve <u>disponibilização da situação dos CARs</u> de todas as áreas de todos os produtores de biomassa elegíveis? A quantidade de CARs declarados como elegíveis é mesma quantidade CARs presente na planilha de produtores de biomassa? A verificação da temporalidade foi feita corretamente? Os anos de fornecimento de biomassa para cada CAR foi informado corretamente na RenovaCalc?	Sim, a unidade avaliou a situação de cada CAR por meio das bases de dados municipais/estaduais, extraídas do site do SICAR (https://www.car.gov.br) e a temporalidade de acordo com a data de registro de cada CAR.		
2.3	Houve a <u>disponibilização de imagens de satélite</u> com a área total dos imóveis rurais elegíveis? Foi apresentado o <u>laudo técnico de ausência de supressão vegetal</u> assinado por profissional com experiência na interpretação de imagens?	Sim, foram disponibilizadas as imagens de satélite comparativas, abrangendo todo o período avaliado, com a devida rastreabilidade (nome do satélite e sensor, data). No mesmo arquivo, consta o Laudo Técnico de ausência de supressão de vegetação nativa, assinado pela responsável técnica: “Ana Carolina Rezende”, juntamente com a declaração de competência e histórico profissional. Evidência(s): “RELATORIO_RENOVABIO_RAIZEN_BONFIM_2022” (escopo 2021) “RELATORIO_RENOVABIO2023_RAIZEN_BONFIM_ESCOPO_2022_V01”		

Relatório de Auditoria RenovaBio E1GC

RQ 0607.1
Rev.06
24/05/24
Pág. 12/59

2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		“RELATORIO_RENOVABIO2024_RAIZEN_BONFIM_2023” “DECLARACAO_COMPETENCIA_2024_RENOVABIO_ANACRRODRIGUES”		
2.4	Foi possível confirmar o atendimento ao critério de elegibilidade referente à ausência de supressão de vegetação nativa, através das imagens de satélite?	Sim, com base no relatório específico em anexo.		
2.5	Houve disponibilidade das informações de produtividade dos produtores de biomassa declarados no escopo de certificação? Há casos de produtividades muito elevadas?	Sim, verificado através de extração de relatórios do Sistema PIMS, “LCPD_005 – Distribuição de Área” e “RCMP_148 – Posição Geral da Entrega de Matéria-Prima”, durante a auditoria, todos em formato de arquivo “xlsx” e confirmado através de prints das telas do sistema, com as quantidades anuais de área cadastrada e de cana total dos fundos agrícolas dos produtores de biomassa participantes no escopo. Posteriormente, os dados obtidos foram tratados nos memoriais de cálculo: “Dados Primários 2021_rev1”; “Dados Primários 2022_rev1”; “Dados Primários 2023_rev2”; “Dados Padrão 2021_rev01”; “Dados Padrão 2022_rev1”; e “Dados Padrão 2023_rev1”, em que foram identificadas as produtividades anuais cada produtor presente no escopo da certificação.		
2.6	O cálculo de fornecimento de matéria-prima elegível por CAR está de acordo com a Fórmula (1), descrita no Informe Técnico 2 da ANP? O cálculo e a metodologia estão corretos?	Sim, o cálculo foi feito seguindo as instruções do Informe Técnico 02 da ANP, a partir da intersecção dos perímetros das áreas fazendas com os CAR’s e dos totais de biomassa entregues por cada fazenda, obtidos por meio de relatórios do Sistema PIMS: “RCMP_148 – Posição Geral da Entrega de Matéria-Prima”.		

Relatório de Auditoria RenovaBio E1GC

RQ 0607.1
Rev.06
24/05/24
Pág. 13/59

2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível					
Item	Questão	Resultados da Auditoria		Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Esses dados obtidos, foram inseridos nos memoriais de cálculo: “Elegibilidade 2021” “Elegibilidade 2022” “Elegibilidade 2023”			
2.7	As informações disponibilizadas foram suficientes para validação cálculo do volume elegível? O Cálculo está correto?	Sim, conforme detalhado abaixo:		NC, 14/10/2024: não foi apresentado o memorial de cálculo da fração elegível.	17/10/2024
		Memorial(is) de cálculo(s): “Elegibilidade 2021” “Elegibilidade 2022” “Elegibilidade 2023” “Volume Elegível”			
		Item	Quantidade (2021+2022+2023)		
		Moagem de cana - (ton)	13.191.900,50 t		
		Cana elegível (ton)	12.700.477,28 t		
		Volume Elegível (%)	96,27%		

3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
3.1	Foram disponibilizadas informações sobre o total de área produtiva por produtor de biomassa?	Sim. As informações sobre a área produtiva foram obtidas de maneira amostral através de relatórios de sistema e confirmados com as informações relacionadas em planilhas e memoriais de cálculos:	NC: Foi verificado um erro de fórmula no memorial de cálculo “Dados Primários 2022_rev1”, de modo que os resultados	24/10/2024

Relatório de Auditoria RenovaBio E1GC

RQ 0607.1
Rev.06
24/05/24
Pág. 14/59

3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Verificado através do Sistema PIMS, de forma amostral, a emissão dos relatórios “LCPD_005 - Distribuição de Área - Fazenda”, “LCPD_022 - Distribuição de Área - Fazenda” e “RCMP_118 – Situação Geral da Safra – Fazenda / Unid.Industrial” as informações de áreas por fazenda. Estas áreas incluem: Renovação, Cana Planta, Tratos, Culturais e Colheita. Verificado através das planilhas: “Dados Primários 2021_rev1”; “Dados Primários 2022_rev1”; “Dados Primários 2023_rev2”; “Dados Padrão 2021_rev01”; “Dados Padrão 2022_rev1”; “Dados Padrão 2023_rev1”.	apresentados não correspondiam as evidências dos relatórios do sistema.	
3.2	Foram disponibilizadas as <u>quantidades totais de matéria-prima produzidas</u> , separadas por produtor?	Sim. As informações sobre a quantidade total de matéria-prima produzida foram obtidas de maneira amostral através de relatórios de sistema e confirmados com as informações relacionadas em planilhas e memoriais de cálculos: Verificado através do Sistema PIMS, de forma amostral, a emissão dos relatórios “RCMP_148 - Posição Geral da Entrega de Matéria-Prima - Unid.Industrial” as informações das quantidades totais de cana-de-açúcar produzida.	NC: Foi verificado um erro de fórmula no memorial de cálculo “Dados Primários 2022_rev1”, de modo que os resultados apresentados não correspondiam as evidências dos relatórios do sistema.	24/10/2024

Relatório de Auditoria RenovaBio E1GC

RQ 0607.1
Rev.06
24/05/24
Pág. 15/59

3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Verificado através das planilhas: "Dados Primários 2021_rev1"; "Dados Primários 2022_rev1"; "Dados Primários 2023_rev2"; "Dados Padrão 2021_rev01"; "Dados Padrão 2022_rev1"; "Dados Padrão 2023_rev1".		
3.3	Foram disponibilizadas as quantidades totais de matéria-prima adquiridas , separadas por produtor?	Sim. As informações sobre a quantidade total de matéria-prima produzida foram obtidas de maneira amostral através de relatórios de sistema e confirmados com as informações relacionadas em planilhas e memoriais de cálculos: Verificado através do Sistema PIMS, de forma amostral, a emissão dos relatórios "RCMP_148 - Posição Geral da Entrega de Matéria-Prima - Unid.Industrial" as informações das quantidades totais de cana-de-açúcar adquirida. Verificado através das planilhas: "Dados Primários 2021_rev1"; "Dados Primários 2022_rev1"; "Dados Primários 2023_rev2"; "Dados Padrão 2021_rev01"; "Dados Padrão 2022_rev1"; "Dados Padrão 2023_rev1".	NC: Foi verificado um erro de fórmula no memorial de cálculo "Dados Primários 2022_rev1", de modo que os resultados apresentados não correspondiam as evidências dos relatórios do sistema.	24/10/2024

3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
3.4	Foram disponibilizadas informações referentes ao total de <u>área queimada</u> para cada produtor de biomassa?	Sim, verificado através de extração de relatórios do Sistema PIMS, "RCMP_117 – Situação Geral da Safra", com filtro de cana queimada, durante a auditoria, todos em formato de arquivo "pdf" e confirmado através de prints das telas do sistema, com as quantidades anuais de área total queimada dos fundos agrícolas dos produtores de biomassa participantes no escopo. Posteriormente, os dados obtidos foram tratados nos memoriais de cálculo: "Dados Primários 2021_rev1"; "Dados Primários 2022_rev1"; "Dados Primários 2023_rev2".	NC: estava sendo considerada a área queimada de toda cana entregue na unidade, inclusive de fornecedores, de modo que os valores não correspondiam ao perfil de produção da cana própria.	17/10/2024
3.5	Foram informados os valores de <u>impurezas minerais</u> para cada produtor de biomassa?	Sim, as impurezas referentes às áreas sob gestão própria, declaradas com perfil de Dados Primários, foi verificado através de extração de relatórios do Sistema PIMS, "RCMP_057 – Sumário de Impurezas", todos em formato de arquivo "pdf" e confirmado através de prints das telas do sistema, com as médias anuais das impurezas mineral e vegetal, referentes à cana própria da unidade. Posteriormente, os dados obtidos foram organizados nos memoriais de cálculo: "Dados Primários 2021_rev1"; "Dados Primários 2022_rev1", "Dados Primários 2023_rev2", "Dados Padrão 2021_rev01", "Dados Padrão 2022_rev1", "Dados Padrão 2023_rev1", "Impurezas Cana Propria 2021_2022_2023_rev1", "Impurezas Dados Padrão 2021_2022" e "Impurezas Dados Padrão 2023"	NC: os valores de impurezas na RenovaCalc estavam divergentes da evidência apresentada no Sistema. -- NC: Memorial de cálculo incorreto.	25/10/2024

Relatório de Auditoria RenovaBio E1GC

RQ 0607.1
Rev.06
24/05/24
Pág. 17/59

3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
3.6	Foram informados os valores de impurezas vegetais para cada produtor de biomassa?	Sim, as impurezas referentes às áreas sob gestão própria, declaradas com perfil de Dados Primários, foi verificado através de extração de relatórios do Sistema PIMS, “RCMP_057 – Sumário de Impurezas”, todos em formato de arquivo “pdf” e confirmado através de prints das telas do sistema, com as médias anuais das impurezas mineral e vegetal, referentes à cana própria da unidade. Posteriormente, os dados obtidos foram organizados nos memoriais de cálculo: “Dados Primários 2021_rev1”; “Dados Primários 2022_rev1”, “Dados Primários 2023_rev2”, “Dados Padrão 2021_rev01”, “Dados Padrão 2022_rev1”, “Dados Padrão 2023_rev1”, “Impurezas Cana Propria 2021_2022_2023_rev1”, Impurezas Dados Padrão 2021_2022” e “Impurezas Dados Padrão 2023”	NC: valor de umidade declarado estava na unidade de medida incorreta.	25/10/2024
3.7	Foi informada a quantidade de palha recolhida ?	N/A A empresa não recolhe palha.		
3.8	Foi informado o sistema de plantio utilizado de cada produtor de biomassa?	Sim, o sistema de plantio utilizado por todos os produtores elegíveis em todas as áreas de produção de biomassa é o convencional.		

4. Dados Fase Agrícola - Utilização de Corretivos				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
4.1	Foram disponibilizadas as quantidades de calcário calcítico utilizadas por produtor de biomassa? Os cálculos do montante utilizado dividido pelo total de matéria prima estão corretos?	N/A A empresa não utilizou calcário calcítico.		
4.2	Foram disponibilizadas as quantidades de calcário dolomítico utilizadas por produtor de biomassa? Os cálculos do montante utilizado dividido pelo total de matéria prima estão corretos?	Sim. Verificado através do sistema PIMS, de maneira amostral, a emissão dos relatórios "ATRC_310 - Consumo de Insumos - Grup.Insumos / Insumo". Verificado e através das planilhas: "Dados Primários 2021_rev1"; "Dados Primários 2022_rev1"; "Dados Primários 2023_rev2"; "Preenchimento Renovacalc_2024_v3".	NC: A empresa havia declarado na RenovaCalc para 2022 o rendimento incorreto de calcário dolomítico. -- NC: Foi verificado um erro de fórmula no memorial de cálculo "Dados Primários 2022_rev1", de modo que os resultados apresentados não correspondiam as evidências dos relatórios do sistema.	30/10/24
4.3	Foram disponibilizadas as quantidades de gesso utilizadas por produtor de biomassa? Os cálculos do montante utilizado dividido pelo total de matéria prima estão corretos?	Sim. Verificado através do sistema PIMS, de maneira amostral, a emissão dos relatórios "ATRC_310 - Consumo de Insumos - Grup.Insumos / Insumo". Verificado e através das planilhas: "Dados Primários 2021_rev1"; "Dados Primários 2022_rev1";	NC: A empresa havia declarado na RenovaCalc para 2022 o rendimento incorreto de gesso. -- NC: Foi verificado um erro de	30/10/24

4. Dados Fase Agrícola - Utilização de Corretivos				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		“Dados Primários 2023_rev2”; “Preenchimento Renovacalc_2024_v3”.	fórmula no memorial de cálculo “Dados Primários 2022_rev1”, de modo que os resultados apresentados não correspondiam as evidências dos relatórios do sistema.	

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
5.1	Como foram obtidas as informações sobre as composições químicas e concentrações de nitrogênio, fósforo e potássio de todos os fertilizantes sintéticos utilizados para cada produtor de biomassa?	Sim. As composições e as concentrações químicas foram obtidas por meio das FISPQs, Rótulos, Bulas, fichas técnicas e tabelas enviadas pelos fabricantes dos fertilizantes sintéticos utilizados.	NC: O que estava em litros não foi convertido pela Densidade para kg.	29/10/24
5.2	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de ureia por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de ureia utilizadas, em kg de nitrogênio por tonelada de matéria prima, estão corretos?	Sim. Verificado através do sistema PIMS, de maneira amostral, a emissão dos relatórios “ATRC_310 - Consumo de Insumos - Grup.Insumos / Insumo”. Verificado e através das planilhas: “Dados Primários 2021_rev1”; “Dados Primários 2022_rev1”; “Dados Primários 2023_rev2”; “Checagem Lógicas – 2021”; “Checagem Lógicas – 2022”; “Checagem Lógicas – 2023”;	NC: A empresa havia declarado na RenovaCalc para 2022 o rendimento incorreto de ureia. -- NC: Foi verificado um erro de fórmula no memorial de cálculo “Dados Primários 2022”, de modo que os resultados apresentados não correspondiam as evidências dos relatórios do sistema.	29/10/24

Relatório de Auditoria RenovaBio E1GC

RQ 0607.1
Rev.06
24/05/24
Pág. 20/59

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		"Precificação S 24'25 (Outubro)"; "Preenchimento Renovacalc_2024_v3".	-- NC: Foi verificado no memorial de cálculo que os produtos líquidos não foram convertidos para unidade de medida em kg conforme densidades específicas	
5.3	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de MAP por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de MAP utilizadas em kg de nitrogênio e em kg de P2O5 por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	Sim. Verificado através do sistema PIMS, de maneira amostral, a emissão dos relatórios "ATRC_310 - Consumo de Insumos - Grup.Insumos / Insumo". Verificado e através das planilhas: "Dados Primários 2021_rev1"; "Dados Primários 2022_rev1"; "Dados Primários 2023_rev2"; "Checagem Lógicas – 2021"; "Checagem Lógicas – 2022"; "Checagem Lógicas – 2023"; "Precificação S 24'25 (Outubro)"; "Preenchimento Renovacalc_2024_v3".	A empresa havia declarado na RenovaCalc para 2022 o rendimento incorreto de P2O5 de MAP/t de cana. -- NC: Foi verificado um erro de fórmula no memorial de cálculo "Dados Primários 2022", de modo que os resultados apresentados não correspondiam as evidências dos relatórios do sistema. -- NC: Foi verificado no memorial de cálculo que os produtos líquidos não foram convertidos para unidade de medida em kg conforme densidades específicas.	
5.4	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de DAP por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de DAP	N/A A empresa não utilizou DAP		

Relatório de Auditoria RenovaBio E1GC

RQ 0607.1
Rev.06
24/05/24
Pág. 21/59

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	utilizadas em kg de nitrogênio e em kg de P2O5 por tonelada de matéria-prima, estão corretos?			
5.5	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>nitrato de amônio</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de nitrato de amônio utilizadas, em kg de nitrogênio por tonelada de matéria prima, estão corretos?	Sim. Verificado através do sistema PIMS, de maneira amostral, a emissão dos relatórios "ATRC_310 - Consumo de Insumos - Grup.Insumos / Insumo". Verificado e através das planilhas: "Dados Primários 2021_rev1"; "Dados Primários 2022_rev1"; "Dados Primários 2023_rev2"; "Checagem Lógicas – 2021"; "Checagem Lógicas – 2022"; "Checagem Lógicas – 2023"; "Precificação S 24'25 (Outubro)"; "Preenchimento Renovacalc_2024_v3".		
5.6	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>solução de nitrato de amônio e ureia (UAN)</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de solução de nitrato de amônio e ureia utilizadas, em kg de nitrogênio por tonelada de matéria prima, estão corretos?	N/A A empresa não utilizou solução de nitrato de amônio e ureia (UAN).		
5.7	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>amônia anidra</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de amônia anidra utilizadas, em kg de	N/A A empresa não utilizou amônia anidra.		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	nitrogênio por tonelada de matéria prima, estão corretos?			
5.8	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de sulfato de amônio por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de sulfato de amônio utilizadas, em kg de nitrogênio por tonelada de matéria prima, estão corretos	Sim. Verificado através do sistema PIMS, de maneira amostral, a emissão dos relatórios "ATRC_310 - Consumo de Insumos - Grup.Insumos / Insumo". Verificado e através das planilhas: "Dados Primários 2021_rev1"; "Dados Primários 2022_rev1"; "Dados Primários 2023_rev2"; "Checagem Lógicas – 2021"; "Checagem Lógicas – 2022"; "Checagem Lógicas – 2023"; "Precificação S 24'25 (Outubro)"; "Preenchimento Renovacalc_2024_v3".		
5.9	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de nitrato de amônio e cálcio (CAN) por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de nitrato de amônio e cálcio utilizadas, em kg de nitrogênio por tonelada de matéria prima, estão corretos?	N/A A empresa não utilizou nitrato de amônio e cálcio (CAN)		
5.10	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de superfosfato simples (SSP) por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de superfosfato simples utilizadas, em	Sim. Verificado através do sistema PIMS, de maneira amostral, a emissão dos relatórios "ATRC_310 - Consumo de Insumos - Grup.Insumos / Insumo".		

Relatório de Auditoria RenovaBio E1GC

RQ 0607.1
Rev.06
24/05/24
Pág. 23/59

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	kg de P2O5 por tonelada de matéria prima, estão corretos?	Verificado e através das planilhas: "Dados Primários 2021_rev1"; "Dados Primários 2022_rev1"; "Dados Primários 2023_rev2"; "Checagem Lógicas – 2021"; "Checagem Lógicas – 2022"; "Checagem Lógicas – 2023"; "Precificação S 24'25 (Outubro)"; "Preenchimento Renovacalc_2024_v3".		
5.11	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de superfosfato triplo (TSP) por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de superfosfato triplo utilizadas, em kg de P2O5 por tonelada de matéria prima, estão corretos?	Sim. Verificado através do sistema PIMS, de maneira amostral, a emissão dos relatórios "ATRC_310 - Consumo de Insumos - Grup.Insumos / Insumo". Verificado e através das planilhas: "Dados Primários 2021_rev1"; "Dados Primários 2022_rev1"; "Dados Primários 2023_rev2"; "Checagem Lógicas – 2021"; "Checagem Lógicas – 2022"; "Checagem Lógicas – 2023"; "Precificação S 24'25 (Outubro)"; "Preenchimento Renovacalc_2024_v3".		
5.12	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de cloreto de potássio (KCl) por produtor de biomassa? Os cálculos das	Sim.	NC: Foi verificado que o memorial de cálculo estava incorreto, somando o	10/02/2025

Relatório de Auditoria RenovaBio E1GC

RQ 0607.1
Rev.06
24/05/24
Pág. 24/59

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	quantias de cloreto de potássio utilizadas, em kg de K ₂ O por tonelada de matéria prima, estão corretos?	Verificado através do sistema PIMS, de maneira amostral, a emissão dos relatórios "ATRC_310 - Consumo de Insumos - Grup.Insumos / Insumo". Verificado e através das planilhas: "Dados Primários 2021_rev1"; "Dados Primários 2022_rev1"; "Dados Primários 2023_rev2"; "Checagem Lógicas – 2021"; "Checagem Lógicas – 2022"; "Checagem Lógicas – 2023"; "Precificação S 24'25 (Outubro)"; "Preenchimento Renovacalc_2024_v3".	consumo de outros fertilizantes no cálculo do KCL.	
5.13	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>outros fertilizantes sintéticos</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de outros fertilizantes utilizados, em kg de nitrogênio, em kg de P ₂ O ₅ e em kg de K ₂ O por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	Sim. Verificado através do sistema PIMS, de maneira amostral, a emissão dos relatórios "ATRC_310 - Consumo de Insumos - Grup.Insumos / Insumo". Verificado e através das planilhas: "Dados Primários 2021_rev1"; "Dados Primários 2022_rev1"; "Dados Primários 2023_rev2"; "Checagem Lógicas – 2021"; "Checagem Lógicas – 2022"; "Checagem Lógicas – 2023"; "Precificação S 24'25 (Outubro)"; "Preenchimento Renovacalc_2024_v3".	NC: A empresa havia declarado na RenovaCalc para 2022 o rendimento incorreto de N de outros fertilizantes/t de cana. -- NC: A empresa havia declarado na RenovaCalc para 2023 o rendimento incorreto de N de outros fertilizantes/t de cana. -- NC: A empresa havia declarado na	

Relatório de Auditoria RenovaBio E1GC

RQ 0607.1
Rev.06
24/05/24
Pág. 25/59

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
			RenovaCalc para 2022 o rendimento incorreto de P2O5 de outros fertilizantes/t de cana. -- NC: Referente as correções acima: Foi verificado um erro de fórmula no memorial de cálculo “Dados Primários 2022”, de modo que os resultados apresentados não correspondiam as evidências dos relatórios do sistema. -- NC: Referente as correções acima: Foi verificado no memorial de cálculo que os produtos líquidos não foram convertidos para unidade de medida em kg conforme densidades específicas -- NC: A empresa não havia especificado na RenovaCalc os outros fertilizantes sintéticos utilizados.	

6. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Orgânicos/Organominerais				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
6.1	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>vinhaça</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de vinhaça utilizadas, em litros por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	Sim. Verificado através do sistema PIMS, de maneira amostral, a emissão dos relatórios "ATRC_310 - Consumo de Insumos - Grup.Insumos / Insumo". Verificado e através das planilhas: "Dados Primários 2021_rev1"; "Dados Primários 2022_rev1"; "Dados Primários 2023_rev2"; "Checagem Lógicas – 2021"; "Checagem Lógicas – 2022"; "Checagem Lógicas – 2023"; "Preenchimento Renovacalc_2024_v3".	NC: A empresa havia declarado na RenovaCalc para 2022 o rendimento incorreto de vinhaça aplicada. -- NC: Foi verificado um erro de fórmula no memorial de cálculo "Dados Primários 2022", de modo que os resultados apresentados não correspondiam as evidências dos relatórios do sistema.	28/10/24
6.2	Foram disponibilizadas as informações referentes às <u>concentrações de nitrogênio na vinhaça</u> para cada produtor? Os cálculos das concentrações de nitrogênio, em gramas de nitrogênio por litro de vinhaça, estão corretos?	Utilizado o Informe Técnico n°2/SBQ ver. 5 da ANP		
6.3	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>torta de filtro</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de torta de filtro utilizadas, em quilos por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	Sim. Verificado através do sistema PIMS, de maneira amostral, a emissão dos relatórios "ATRC_310 - Consumo de Insumos - Grup.Insumos / Insumo". Verificado e através das planilhas: "Dados Primários 2021_rev1"; "Dados Primários 2022_rev1"; "Dados Primários 2023_rev2";	NC: A empresa havia declarado na RenovaCalc para 2022 o rendimento incorreto de torta de filtro aplicada. -- NC: Foi verificado um erro de fórmula no memorial de cálculo "Dados Primários 2022", de modo que os	28/10/24

Relatório de Auditoria RenovaBio E1GC

RQ 0607.1
Rev.06
24/05/24
Pág. 27/59

6. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Orgânicos/Organominerais				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		"Checagem Lógicas – 2021"; "Checagem Lógicas – 2022"; "Checagem Lógicas – 2023"; "Preenchimento Renovacalc_2024_v3".	resultados apresentados não correspondiam as evidências dos relatórios do sistema.	
6.4	Foram disponibilizadas as informações referentes às concentrações de nitrogênio na torta de filtro para cada produtor? Os cálculos das concentrações de nitrogênio, em gramas de nitrogênio por quilo de torta, estão corretos?	Utilizado o Informe Técnico nº2/SBQ ver. 5 da ANP		
6.5	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de cinzas e fuligem por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de cinzas e fuligem utilizadas, em quilos por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	N/A A empresa não utilizou cinzas e fuligens		
6.6	Foram disponibilizadas as informações referentes às concentrações de nitrogênio nas cinzas e fuligens para cada produtor? Os cálculos das concentrações de nitrogênio, em gramas de nitrogênio por quilo de cinza e fuligem, estão corretos?	N/A A empresa não utilizou cinzas e fuligens		
6.7	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de outros fertilizantes orgânicos/organominerais por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas desses fertilizantes, em quilos por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	Sim. Verificado através do sistema PIMS, de maneira amostral, a emissão dos relatórios "ATRC_310 - Consumo de Insumos - Grup.Insumos / Insumo". Verificado e através das planilhas: "Dados Primários 2021_rev1";		

6. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Orgânicos/Organominerais				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		"Dados Primários 2022_rev1"; "Dados Primários 2023_rev2"; "Checagem Lógicas – 2021"; "Checagem Lógicas – 2022"; "Checagem Lógicas – 2023"; "Precificação S 24'25 (Outubro)"; "Preenchimento Renovacalc_2024_v3".		
6.8	Foram disponibilizadas as informações referentes às concentrações de nitrogênio de outros fertilizantes orgânicos/organominerais para cada produtor? Os cálculos das concentrações de nitrogênio, em gramas de nitrogênio por quilo de fertilizante, estão corretos?	Sim. Verificado através do sistema PIMS, de maneira amostral, a emissão dos relatórios "ATRC_310 - Consumo de Insumos - Grup.Insumos / Insumo". Verificado e através das planilhas: "Dados Primários 2021_rev1"; "Dados Primários 2022_rev1"; "Dados Primários 2023_rev2"; "Checagem Lógicas – 2021"; "Checagem Lógicas – 2022"; "Checagem Lógicas – 2023"; "Precificação S 24'25 (Outubro)"; "Preenchimento Renovacalc_2024_v3".		

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
7.1	Houve a utilização de quais tipos de diesel (% de biodiesel na mistura) na produção da matéria prima?	Conforme indicação dos Comunicados emitidos pela ANP, os tipos de diesel para cada ano são: 2021 = B10, B12 e B13. 2022 = B10. 2023 = B10 e B12.		
7.2	Houve utilização de algum combustível para aviação?	Não foi utilizado nenhum combustível para aviação no período auditado.		
7.4	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de diesel por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de diesel, em litros por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	Sim, as quantidades consumidas de diesel foram obtidas por meio de relatórios do Sistema SCPA, "SCPA – Movimento Diário do Posto", durante a auditoria, todos em formato de arquivo "xlsx" e confirmado através de prints das telas do sistema, com as quantidades anuais consumidas de cada combustível, separadas por tipo de consumo (próprio, fornecedores, prestadores de serviços). Os valores obtidos nas extrações foram tratados por meio dos memoriais de cálculo: "Proporcional Litros por Ton - 2021.xlsx"; "Proporcional Litros por Ton - 2022.xlsx"; e "Proporcional Litros por Ton - 2023.xlsx" para cálculo do consumo referente às áreas de gestão própria, do percentual de mistura de biodiesel e dos rendimentos anuais.		

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
7.5	Foram fornecidas <u>notas fiscais</u> da aquisição dos diferentes tipos de <u>diesel</u> declarados?	Sim, foi apresentada a relação de todas as NFs relacionadas ao consumo de diesel, extraída do Sistema SAP, “Entrada de Notas 2023”; “Entrada de Notas 2022”; e “Entrada de Notas 2021”; em formato “xls” para amostragem.		
7.6	Foram disponibilizadas as informações sobre as <u>quantias utilizadas de Gasolina C</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de gasolina C, em litros por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	Não foi identificado o consumo de Gasolina C no período avaliado.		
7.7	Foram fornecidas <u>notas fiscais</u> de aquisição <u>Gasolina C</u> ?	N/A.		
7.8	Foram disponibilizadas as informações sobre as <u>quantias utilizadas de Etanol Hidratado</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de etanol hidratado, em litros por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	Sim, as quantidades consumidas de diesel foram obtidas por meio de relatórios do Sistema SCPA, “SCPA – Movimento Diário do Posto”, atrelados ao centro de custo da unidade industrial, todos em formato de arquivo “xlsx” e confirmados através de prints das telas do sistema, com as quantidades anuais consumidas de cada combustível, separadas por tipo de consumo (próprio, fornecedores, prestadores de serviços). Os valores obtidos nas extrações foram tratados por meio dos memoriais de cálculo: “Proporcional Litros por Ton - 2021.xlsx”; “Proporcional Litros por Ton - 2022.xlsx”; e “Proporcional Litros por Ton - 2023.xlsx” para		

Relatório de Auditoria RenovaBio E1GC

RQ 0607.1
Rev.06
24/05/24
Pág. 31/59

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		cálculo do consumo referente às áreas de gestão própria e dos rendimentos anuais.		
7.9	Foram fornecidas <u>notas fiscais</u> da aquisição de <u>Etanol Hidratado</u> ?	Sim, foi apresentada a relação de todas as NFs relacionadas ao consumo de hidratado, extraída do Sistema SAP, “Entrada de Notas 2023”; “Entrada de Notas 2022”; e “Entrada de Notas 2021”; em formato “xls” para amostragem.		
7.10	Foram disponibilizadas as informações sobre as <u>quantias utilizadas de Biometano de Terceiros</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de biometano de terceiros, em normal metro cúbico por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	Não foi identificado o consumo de Biometano de Terceiros no período avaliado.		
7.11	Foram fornecidas <u>notas fiscais</u> da aquisição de <u>Biometano</u> ?	N/A.		
7.12	Foram disponibilizadas as informações sobre as <u>quantias utilizadas de Biometano Próprio</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de biometano próprio, em normal metro cúbico por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	Não foi identificado o consumo de Biometano Próprio período avaliado.		
7.13	Foram disponibilizadas informações sobre o <u>consumo de Eletricidade da rede - mix médio</u> na produção da matéria-prima, por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de Eletricidade da rede - mix médio, em kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos?	Não aplicável, a unidade não utiliza eletricidade da rede na fase agrícola.		

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
7.14	Foram disponibilizadas informações sobre o consumo de Eletricidade - PCH na produção da matéria-prima, por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de Eletricidade - PCH, em kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos?	Não aplicável, a unidade não utiliza eletricidade de PCH.		
7.15	Foram disponibilizadas informações sobre o consumo de Eletricidade - Biomassa na produção da matéria-prima, por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de Eletricidade - Biomassa, em kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos?	Não aplicável, a unidade não utiliza eletricidade de Biomassa.		
7.16	Foram disponibilizadas informações sobre o consumo de Eletricidade - Eólica na produção da matéria-prima, por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de Eletricidade - Eólica, em kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos?	Não aplicável, a unidade não utiliza eletricidade Eólica.		
7.17	Foram disponibilizadas informações sobre o consumo de Eletricidade - Solar na produção da matéria-prima, por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de Eletricidade - Solar, em kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos?	Não aplicável, a unidade não utiliza eletricidade Solar.		

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
8.1	Foi informada a quantidade total de cana processada , em toneladas?	Sim. Verificado através do Sistema SAP a extração de relatórios durante a auditoria “2021_CMOIMT”, “2022_CMOIMT” e “2023_CMOIMT”, todos em formato de arquivo “xlsx” e confirmado através de prints das telas de sistema com as seguintes quantidades anuais de cana-de-açúcar processada: 2021+2022+2023 Quantidade total de 13.191.900,50 toneladas de cana processada. O cálculo foi verificado através da planilha memorial de cálculo “Preenchimento Renovacalc_2024_v3” a quantidade consolidada de cana processada.		
8.2	Foi informada a quantidade total de palha processada , em toneladas?	N/A A empresa não processa palha		
8.3	Quais produtos e subprodutos foram feitos no período? Quais as matérias primas utilizadas nas produções?	Produtos: - Etanol Hidratado; - Açúcar. Subprodutos: - Melaço de Cana; - Bagaço - Torta de Filtro;		

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		- Cinzas; - Vinhaça; Matéria Prima: - Cana de açúcar.		
8.4	Foi informado o <u>rendimento de etanol anidro</u> produzido, em litros por tonelada de cana? O cálculo do rendimento de etanol anidro foi feito corretamente?	Sim. Verificado através do Sistema SAP a extração de relatórios durante a auditoria “2021_CMOIMT”, “2022_CMOIMT” e “2023_CMOIMT”, “Produção Açúcar e Etanol – 2021”, “Produção Açúcar e Etanol – 2022” e “Produção Açúcar e Etanol – 2023”, todos em formato de arquivo “xlsx” e confirmado através de prints das telas de sistema as seguintes quantidades anuais de Etanol Hidratado produzido: Rendimento: 15,60 L/t. Verificado através da planilha (memorial de cálculo) “Preenchimento Renovacalc_2024_v3” a quantidade consolidada de Etanol Hidratado produzido e o rendimento.		
8.5	Foram apresentadas as <u>notas fiscais de venda de etanol anidro</u> ?	Foram apresentados somente os boletins internos de produção.		
8.6	Foi informado o <u>rendimento de etanol hidratado</u> produzido, em litros por tonelada de	Sim. Verificado através do Sistema SAP a extração de relatórios durante a auditoria “2021_CMOIMT”,		

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	cana? O cálculo do rendimento de etanol hidratado foi feito corretamente?	"2022_CMOIMT" e "2023_CMOIMT", "Produção Açúcar e Etanol – 2021", "Produção Açúcar e Etanol – 2022" e "Produção Açúcar e Etanol – 2023", todos em formato de arquivo "xlsx" e confirmado através de prints das telas de sistema as seguintes quantidades anuais de Etanol Hidratado produzido: Rendimento: 18,27 L/t. Verificado através da planilha (memorial de cálculo) "Preenchimento Renovacalc_2024_v3" a quantidade consolidada de Etanol Hidratado produzido e o rendimento.		
8.7	Foram apresentadas as <u>notas fiscais de venda de etanol hidratado</u> ?	Foram apresentados somente os boletins internos de produção.		
8.8	Foi informado o <u>rendimento de açúcar</u> produzido, em quilos por tonelada de cana? O cálculo do rendimento de açúcar foi feito corretamente?	Sim. Verificado através do Sistema SAP a extração de relatórios durante a auditoria: "2021_CMOIMT", "2022_CMOIMT" e "2023_CMOIMT", todos em formato de arquivo "xlsx" e confirmado através de prints das telas do sistema o seguinte rendimento de produção de açúcar: Rendimento: 78,75 kg/t.		

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Verificado através da planilha (memorial de cálculo) "Preenchimento Renovacalc_2024_v3" a quantidade consolidada de Açúcar produzida e o rendimento.		
8.9	Foram apresentadas as <u>notas fiscais de venda de açúcar?</u>	Foram apresentados somente os boletins internos de produção.		
8.10	Foi informado o <u>rendimento de energia elétrica vendida</u> , em kWh por tonelada de cana? O cálculo do rendimento de energia elétrica vendida foi feito corretamente?	Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema SAP, filtro Enerven, o seguinte rendimento de energia elétrica comercializada. Rendimento: 31,52 KWh/t. Memorial(is) de cálculo(s): • "Dados SAP 2023 - ENERVEN" • "Enerven_2021" • "Enerven_2022" • "Preenchimento Renovacalc_2024_v1"		
8.11	Foram apresentados <u>comprovantes de venda de energia elétrica?</u>	Foram apresentados somente os boletins internos de produção.		
8.12	Foi informado o <u>rendimento de bagaço comercializado</u> , em quilos por tonelada de cana? O cálculo do rendimento de bagaço comercializado foi feito corretamente?	Sim. Verificado através do Sistema SAP a extração de relatórios durante a auditoria: "2021_CMOIMT", "2022_CMOIMT" e "2023_CMOIMT", todos em formato de arquivo "xlsx" e confirmado através de prints das telas		

Relatório de Auditoria RenovaBio E1GC

RQ 0607.1
Rev.06
24/05/24
Pág. 37/59

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		do sistema a seguinte quantidade de bagaço vendido: Rendimento: 2,61 kg/t. Verificado através da planilha (memorial de cálculo) "Preenchimento Renovacalc_2024_v3".		
8.13	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade do bagaço comercializado</u> ?	A unidade optou por utilizar a umidade típica contida no Informe Técnico 02 da ANP.		
8.14	Os valores informados nos itens de <u>Moagem, Rendimento de Etanol Anidro e Rendimento de Etanol Hidratado</u> estão coerentes com o que foi declarado no SIMP? Houve alguma divergência entre os valores totais informados no período? Caso sim, por quê?	Sim, foram apresentados os Protocolos de Entrega de todos os meses avaliados. Os valores estão coerentes com os volumes de produção declarados na RenovaCalc e foram verificados por meio dos memoriais de cálculo: "TRANSMISSÃO_2021"; "TRANSMISSÃO_2022.xlsx"; "TRANSMISSÃO_2023".		
8.15	A unidade produtora apresentou um balanço de massa coerente com as informações declaradas de rendimento e produção? A soma dos resultados do balanço resulta em 100%? Caso não, por quê?	Sim, conforme boletim Sistema SAP.		

9. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade - Etanol 1G Cana				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
9.1	Foram apresentadas informações sobre o <u>uso de bagaço próprio na geração de energia elétrica</u> ? O cálculo da quantidade de bagaço próprio utilizado na geração de energia elétrica, em quilogramas por tonelada de matéria-prima, foi feito corretamente?	Sim. Verificado através do Sistema SAP a extração de relatórios durante a auditoria: "YARSD_PESAGEM_RELAT – PCP BIO", em formato de arquivo "xlsx"; e confirmadas através de prints das telas do sistema o seguinte rendimento de bagaço próprio: Rendimento: 259,78 kg/t. Os cálculos foram verificados através das planilhas memorial de cálculo: "AQ_Biomassa_2021; "AQ_Biomassa_2022"; "AQ_Biomassa_203"; e "Preenchimento Renovacalc_2024_v3".	NC: Foi verificado que o consumo de bagaço próprio declarado não correspondia as evidências dos relatórios do sistema.	05/02/2025
9.2	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade do bagaço próprio</u> ?	A unidade optou por utilizar a umidade típica contida no Informe Técnico 02 da ANP.		
9.3	Foram apresentadas informações sobre o <u>uso de palha própria na geração de energia elétrica</u> ? O cálculo da quantidade de palha própria utilizada na geração de energia elétrica, em quilogramas por tonelada de matéria-prima, foi feito corretamente?	N/A A empresa não utiliza palha		
9.4	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade da palha própria</u> ?	N/A A empresa não utiliza palha		
9.5	Foram apresentadas informações sobre o <u>uso de bagaço de terceiros na geração de energia elétrica</u> ? O cálculo da quantidade de bagaço de	Sim. Verificado através do Sistema SAP a extração de relatórios durante a auditoria: "YARSD_PESAGEM_RELAT – PCP BIO", em		

Relatório de Auditoria RenovaBio E1GC

RQ 0607.1
Rev.06
24/05/24
Pág. 39/59

9. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade - Etanol 1G Cana				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	terceiros utilizado na geração de energia elétrica, em quilogramas por tonelada de matéria-prima, foi feito corretamente?	formato de arquivo “xlsx”; e confirmadas através de prints das telas do sistema o seguinte rendimento de bagaço de terceiros: Rendimento: 6,86 kg/t. Os cálculos foram verificados através das planilhas memorial de cálculo: “AQ_Biomassa_2021”; “AQ_Biomassa_2022”; “AQ_Biomassa_203”; e “Preenchimento Renovacalc_2024_v3”.		
9.6	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade de bagaços de terceiros</u> ?	A unidade optou por utilizar a umidade típica contida no Informe Técnico 02 da ANP.		
9.7	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>distância média percorrida dos bagaços de terceiros</u> ?	As distâncias foram obtidas por meio do Google Maps, considerando os endereços da unidade e dos terceiros. Na sequência, foi calculada uma distância média ponderada pela quantidade de resíduos florestais adquiridas de cada fornecedor. Os cálculos foram verificados através das planilhas memorial de cálculo: “AQ_Biomassa_2021”; “AQ_Biomassa_2022”; “AQ_Biomassa_203”; e “Preenchimento Renovacalc_2024_v3”. Média ponderada: 233,00 km.		

Relatório de Auditoria RenovaBio E1GC

RQ 0607.1
Rev.06
24/05/24
Pág. 40/59

9. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade - Etanol 1G Cana				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
9.8	Foram apresentadas informações sobre o <u>uso de palha de terceiros na geração de energia elétrica</u> ? O cálculo da quantidade de palha de terceiros utilizada na geração de energia elétrica, em quilogramas por tonelada de matéria-prima, foi feito corretamente?	N/A		
9.9	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade da palha de terceiros</u> ?	N/A		
9.10	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>distância média percorrida das palhas de terceiros</u> ?	N/A		
9.11	Foram apresentadas informações sobre o <u>uso de cavaco de madeira na geração de energia elétrica</u> ? O cálculo da quantidade de cavaco de madeira utilizada na geração de energia elétrica, em quilogramas por tonelada de matéria-prima, foi feito corretamente?	N/A		
9.12	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade dos cavacos de madeira</u> ?	N/A		
9.13	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>distância média percorrida dos cavacos de madeira</u> ?	N/A		
9.14	Foram apresentadas informações sobre o <u>uso de lenha na geração de energia elétrica</u> ? O cálculo da quantidade de lenha utilizada na geração de energia elétrica, em quilogramas por	N/A.		

Relatório de Auditoria RenovaBio E1GC

RQ 0607.1
Rev.06
24/05/24
Pág. 41/59

9. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade - Etanol 1G Cana				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	tonelada de matéria-prima, foi feito corretamente?			
9.15	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade da lenha</u> ?	N/A.		
9.16	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>distância média percorrida das lenhas</u> ?	N/A.		
9.17	Foram apresentadas informações sobre o <u>uso de resíduos florestais na geração de energia elétrica</u> ? O cálculo da quantidade de resíduos florestais utilizados na geração de energia elétrica, em quilogramas por tonelada de matéria-prima, foi feito corretamente?	Sim. Verificado através do Sistema SAP a extração de relatórios durante a auditoria: "YARSD_PESAGEM_RELAT – PCP BIO", em formato de arquivo "xlsx"; e confirmadas através de prints das telas do sistema o seguinte rendimento de resíduos florestais: 0,63 kg/t cana. Os cálculos foram verificados através das planilhas memorial de cálculo: "AQ_Biomassa_2021; "AQ_Biomassa_2022"; "AQ_Biomassa_203"; e "Preenchimento Renovacalc_2024_v3".		
9.18	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade dos resíduos florestais</u> ?	A unidade optou por utilizar a umidade típica contida no Informe Técnico 02 da ANP.		
9.19	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>distância média percorrida dos resíduos florestais</u> ?	As distâncias foram obtidas por meio do Google Maps, considerando os endereços da unidade e dos terceiros. Na sequência, foi calculada uma distância média ponderada pela quantidade de		

9. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade - Etanol 1G Cana				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		resíduos florestais adquiridas de cada fornecedor. Os cálculos foram verificados através das planilhas memorial de cálculo: <i>"AQ_Biomassa_2021"</i>; <i>"AQ_Biomassa_2022"</i>; <i>"AQ_Biomassa_203"</i>; e <i>"Preenchimento Renovacalc_2024_v3"</i>. Média ponderada: 126,00 km.		
9.20	Houve a utilização de quais tipos de diesel (% de biodiesel na mistura) na fase industrial?	Conforme indicação dos Comunicados emitidos pela ANP, os tipos de diesel para cada ano são: • 2021 = B10, B12 e B13. • 2022 = B10. • 2023 = B10 e B12		
9.21	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de diesel ? Os cálculos das quantias utilizadas de diesel, em litros por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	Sim, as quantidades consumidas de diesel foram obtidas por meio de relatórios do Sistema SCPA, <i>"SCPA – Movimento Diário do Posto"</i>, durante a auditoria, todos em formato de arquivo <i>"xlsx"</i> e confirmado através de prints das telas do sistema, com as quantidades anuais consumidas de cada combustível, separadas por tipo de consumo (próprio, fornecedores, prestadores de serviços, industrial, administrativo).		

Relatório de Auditoria RenovaBio E1GC

RQ 0607.1
Rev.06
24/05/24
Pág. 43/59

9. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade - Etanol 1G Cana				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Os valores obtidos nas extrações foram tratados por meio dos memoriais de cálculo: “Consumo Total - 2023”; “Consumo Total - 2022”; “Consumo Total - 2021”; e “Preenchimento Renovacalc_2024_v3”. Rendimento: - B10: 0,06 l/t - BX (12,05%): 0,06 l/t		
9.22	Foram disponibilizadas as informações sobre a quantidade utilizada de etanol hidratado próprio ? O cálculo da quantidade utilizada de etanol hidratado próprio, em litros por tonelada de matéria-prima, está correto?	Sim, as quantidades consumidas de diesel foram obtidas por meio de relatórios do Sistema SCPA, “SCPA – Movimento Diário do Posto”, durante a auditoria, todos em formato de arquivo “xlsx” e confirmado através de prints das telas do sistema, com as quantidades anuais consumidas de cada combustível, separadas por tipo de consumo (próprio, fornecedores, prestadores de serviços, industrial, administrativo). Os valores obtidos nas extrações foram tratados por meio dos memoriais de cálculo: “Consumo Total - 2023”; “Consumo Total - 2022”; “Consumo Total - 2021”; e “Preenchimento Renovacalc_2024_v3”.	ESC: Valor menor de duas casas decimais.	
9.23	Foram disponibilizadas as informações sobre a quantidade utilizada de etanol anidro próprio ?	N/A A empresa não utiliza etanol anidro.		

Relatório de Auditoria RenovaBio E1GC

RQ 0607.1
Rev.06
24/05/24
Pág. 44/59

9. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade - Etanol 1G Cana				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	O cálculo da quantidade utilizada de etanol anidro próprio, em litros por tonelada de matéria-prima, está correto?			
9.24	Foram disponibilizadas as informações sobre a <u>quantidade utilizada de biogás próprio</u> ? O cálculo da quantidade utilizada de biogás próprio, em normal metro cúbico por tonelada de matéria-prima, está correto?	N/A A empresa não utiliza Biogás.		
9.25	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>PCI do biogás próprio</u> em mega joule por normal metro cúbico?	N/A A empresa não utiliza Biogás.		
9.26	Foram disponibilizadas as informações sobre a <u>quantidade utilizada de biogás de terceiros</u> ? O cálculo da quantidade utilizada de biogás de terceiros, em normal metro cúbico por tonelada de matéria-prima, está correto?	N/A A empresa não utiliza Biogás.		
9.27	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>PCI do biogás de terceiros</u> em mega joule por normal metro cúbico?	N/A A empresa não utiliza Biogás.		
9.28	Foram disponibilizadas informações sobre o <u>consumo de Eletricidade da rede - mix médio</u> na produção do biocombustível? Os cálculos das quantias utilizadas de Eletricidade da rede - mix médio, em kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos?	Sim, os valores de consumo de energia elétrica foram verificados por meio das faturas de energia da concessionária, cadastradas no SAP. Após a obtenção dos dados específicos da fase industrial, os responsáveis do time Corporativo de Suporte ao Negócio, organizaram os valores nos memoriais de cálculo: “Consumo Energia 2023”; “Consumo Energia 2022”; “Consumo		

Relatório de Auditoria RenovaBio E1GC

RQ 0607.1
Rev.06
24/05/24
Pág. 45/59

9. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade - Etanol 1G Cana				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		<i>Energia 2021</i> "; "Preenchimento Renovacalc_2024_v3". Rendimento: 1,19 kWh/t de eletricidade da rede.		
9.29	Foram disponibilizadas informações sobre o consumo de Eletricidade - PCH na produção do biocombustível? Os cálculos das quantias utilizadas de Eletricidade - PCH, em kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos?	Não aplicável, a unidade não utiliza eletricidade de PCH.		
9.30	Foram disponibilizadas informações sobre o consumo de Eletricidade - Biomassa na produção do biocombustível? Os cálculos das quantias utilizadas de Eletricidade - Biomassa, em kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos?	Não aplicável, a unidade não utiliza eletricidade de Biomassa.		
9.31	Foram disponibilizadas informações sobre o consumo de Eletricidade - Eólica na produção do biocombustível? Os cálculos das quantias utilizadas de Eletricidade - Eólica, em kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos?	Não aplicável, a unidade não utiliza eletricidade Eólica.		
9.32	Foram disponibilizadas informações sobre o consumo de Eletricidade - Solar na produção do biocombustível? Os cálculos das quantias utilizadas de Eletricidade - Solar, em kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos?	Não aplicável, a unidade não utiliza eletricidade Solar.		

10. Dados Fase de Distribuição				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
10.1	Foram disponibilizadas informações sobre os tipos de <u>modais viários utilizados na distribuição do etanol anidro</u> ? Os cálculos das participações de cada modal no processo de distribuição estão corretos?	Modal de distribuição é 100% rodoviário, seguindo as orientações do item 4.8 do Informe Técnico 02 da ANP: <i>“Caso o produtor ou importador de biocombustível não possua informações, passíveis de comprovação, sobre o sistema logístico utilizado para distribuição do biocombustível, deverá ser utilizado o sistema logístico rodoviário, exceto para a rota de etanol importado produzido a partir de milho, para a qual deverá ser adotado o sistema logístico marítimo.”</i>		
10.2	Foram disponibilizadas informações sobre os tipos de <u>modais viários utilizados na distribuição do etanol hidratado</u> ? Os cálculos das participações de cada modal no processo de distribuição estão corretos?	Modal de distribuição é 100% rodoviário, seguindo as orientações do item 4.8 do Informe Técnico 02 da ANP: <i>“Caso o produtor ou importador de biocombustível não possua informações, passíveis de comprovação, sobre o sistema logístico utilizado para distribuição do biocombustível, deverá ser utilizado o sistema logístico rodoviário, exceto para a rota de etanol importado produzido a partir de milho, para a qual deverá ser adotado o sistema logístico marítimo.”</i>		

7 NÃO CONFORMIDADES

Abaixo segue lista de não conformidades identificadas durante a auditoria e a correção adotada pelo cliente.

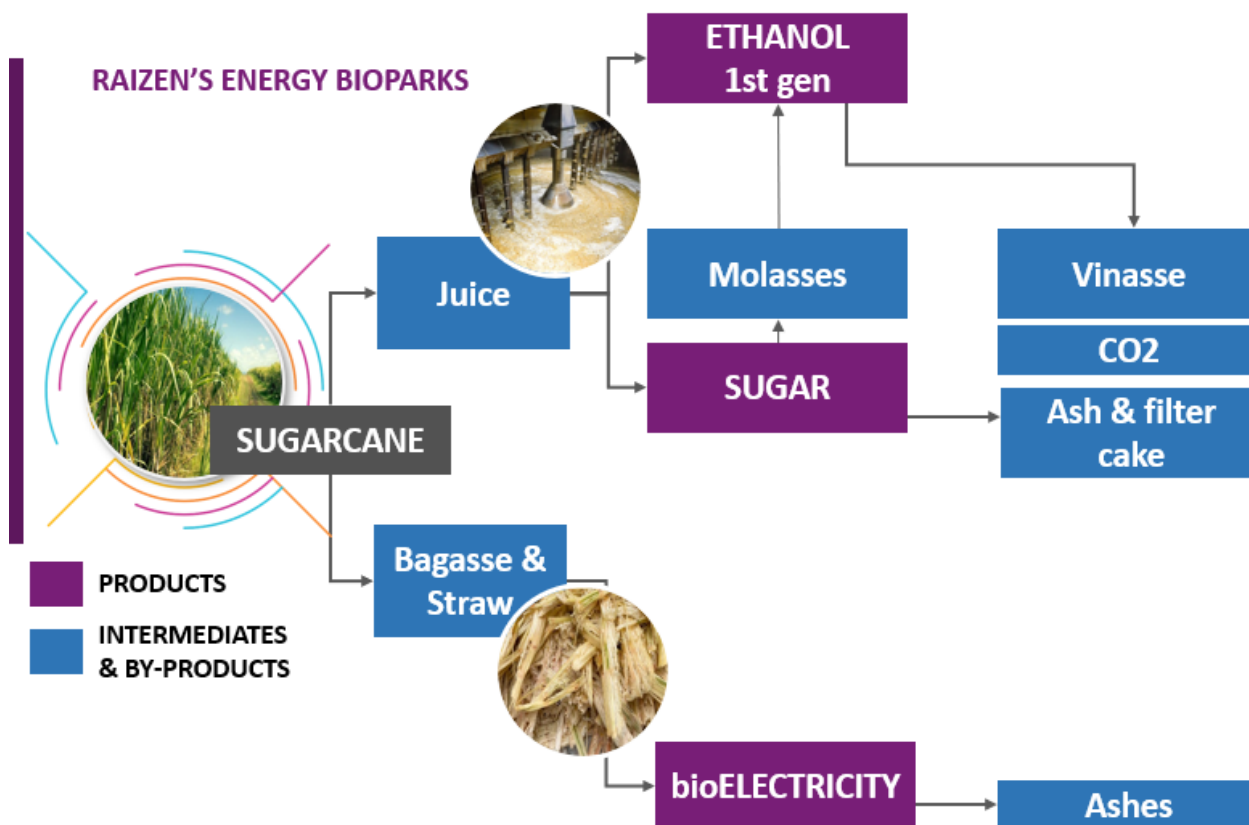
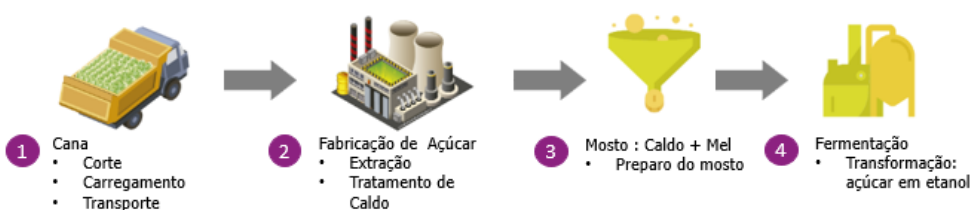
NC = não-conformidade.

ESC = esclarecimento.

8 DESCRIÇÃO E DETALHAMENTO DA ROTA DE PRODUÇÃO DO BIOCOMBUSTÍVEL: ETANOL DE PRIMEIRA GERAÇÃO

PRODUÇÃO DE ETANOL 1G

| raízen



confidencial

9 VERIFICAÇÃO DO BALANÇO DE MASSA

O balanço de massa foi verificado através dos registros disponíveis no sistema de informação usado pela usina, os quais incluem volumes de entrada, fatores de conversão, perdas, rendimentos, etc.

2021

Balanço ART

CANA MOÍDA	4.299.735
ART % CANA	15,43
MEL COMPRADO (ton)	3.586

MATÉRIA PRIMA	ART (t)	Total (%)
ART Entrado	663.598	
TOTAL DISPONÍVEL	663.598	

PRODUTOS	ART (t)	Total (%)
AÇÚCAR	368.989	55,6%
ETANOL	221.011	33,3%
TOTAL RECUPERADO	590.000	88,9%

PERDAS	ART (t)	Total (%)
ART ÁGUAS RESIDUAIS	2.271	0,3%
PERDA DE ART BAGAÇO	26.212	4,0%
PERDA DE ART NA TORTA	2.920	0,4%
PERDAS ART FAB. AÇÚCAR	2.641	0,4%
PERDA ART FERMENTAÇÃO	31.786	4,8%
PERDAS INDETERMINADAS	7.830	1,2%
PERDA LAVAGEM DE CANA	0	0,0%
TOTAL PERDAS	73.660	11,1%

2022

Balanço ART

CANA MOÍDA	4.367.661
ART % CANA	15,15
MEL COMPRADO (ton)	8.063

MATÉRIA PRIMA	ART (t)	Total (%)
ART Entrado	661.614	
TOTAL DISPONÍVEL	661.614	

Relatório de Auditoria RenovaBio E1GC

RQ 0607.1
Rev.06
24/05/24
Pág. 50/59

PRODUTOS	ART (t)	Total (%)
AÇÚCAR	355.565	53,7%
ETANOL	227.557	34,4%
TOTAL RECUPERADO	583.122	88,1%

PERDAS	ART (t)	Total (%)
ART ÁGUAS RESIDUAIS	2.942	0,4%
PERDA DE ART BAGAÇO	24.017	3,6%
PERDA DE ART NA TORTA	3.374	0,5%
PERDAS ART FAB. AÇÚCAR	2.508	0,4%
PERDA ART FERMENTAÇÃO	28.185	4,3%
PERDAS INDETERMINADAS	17.467	2,6%
PERDA LAVAGEM DE CANA	0	0,0%
TOTAL PERDAS	78.491	11,9%

2023

Balço ART

CANA MOÍDA	4.524.505
ART % CANA	14,85
MEL COMPRADO (ton)	7.894

MATÉRIA PRIMA	ART (t)	Total (%)
ART Entrado	671.952	
TOTAL DISPONÍVEL	671.952	

PRODUTOS	ART (t)	Total (%)
AÇÚCAR	361.911	53,9%
ETANOL	225.815	33,6%
TOTAL RECUPERADO	587.725	87,5%

PERDAS	ART (t)	Total (%)
ART ÁGUAS RESIDUAIS	3.136	0,5%
PERDA DE ART BAGAÇO	26.542	4,0%
PERDA DE ART NA TORTA	3.225	0,5%
PERDAS ART FAB. AÇÚCAR	7.432	1,1%
PERDA ART FERMENTAÇÃO	23.787	3,5%
PERDAS INDETERMINADAS	20.091	3,0%
PERDA LAVAGEM DE CANA	0	0,0%
TOTAL PERDAS	84.214	12,5%

10 CÁLCULO DO VOLUME ELEGÍVEL

Conforme dito no item 6.2, todos os imóveis amostrados para verificação do atendimento aos critérios de elegibilidade foram aprovados. Essa verificação permitiu a validação da quantidade adquirida de biomassa elegível que, por sua vez, permitiu a validação do cálculo de volume elegível, definido no Informe Técnico através da seguinte fórmula:

$$\text{Fração de volume elegível} = \frac{Q_{\text{elegível}}}{Q_{\text{total}}}$$

Sendo que, nesse caso:

- $Q_{\text{elegível}} = 12.700.477,28 \text{ t}$
- $Q_{\text{total}} = 13.191.900,50 \text{ t}$
- $\text{Fração de volume elegível} = 96,27\%$

11 RESULTADO E CONCLUSÃO DA AUDITORIA

Com base em todas as informações, dados, evidências verificadas, podemos concluir que as informações apresentadas na RenovaCalc e usados para o cálculo da Fração elegível de Biomassa e a Nota de Eficiência Energético-Ambiental estão corretas e estão conforme os regulamentos do programa RenovaBio.

Responsável legal: Thierry Fuger Reis Couto	Auditor líder: Rafael Federicci Pereira de Melo
Assinatura 	Assinatura 

12 LISTA DE PARTICIPANTES

LISTA DE PARTICIPANTES DA REUNIÃO DE ABERTURA

Relatório de Auditoria RenovaBio E1GC

RQ 0607.1
Rev.06
24/05/24
Pág. 52/59

1. Resumo

Título da reunião	Reunião de Abertura RenovaBio
Participantes Alendidos	
Hora de início	10/14/24, 8:08:48 AM
Hora de término	10/14/24, 8:54:34 AM
Duração da reunião	45m 46s
Tempo médio de participação	35m 44s

64

2. Participantes

Nome	Cargo	Primeira Entrada	Última Sai	Duração da Reunião	Email	ID do participa	Função
Maria Luíza Honorio Carvalho	Analista Suporte Agrônômico Jr	10/14/24, 8:08:50 AM	10/14/24, 1:40m 48s		Maria.Carvalho@raizen.com	CS384681	M Apresentador
Airton Vendrame Junior	Sup Extração	10/14/24, 8:08:51 AM	10/14/24, 1:33m 3s		Airton.Vendrame@raizen.com	CS230081	M Apresentador
Carline da Silva Maringolo	Gestor Qualidade Integrada Sr	10/14/24, 8:08:54 AM	10/14/24, 1:38m 42s		Carline.Maringolo@raizen.com	CS202527	M Apresentador
Lucas Bombach	Ger Produção Industrial	10/14/24, 8:09:02 AM	10/14/24, 1:42m 56s		Lucas.Bombach@raizen.com	CS131507	M Apresentador
Marcio Jose Pinto	Sup Produção Industrial	10/14/24, 8:09:10 AM	10/14/24, 1:44m 18s		Marcio.Pinto@raizen.com	CS021277	M Apresentador
Cristiane Alves de Oliveira	Gestor Qualidade Integrada Sr	10/14/24, 8:09:19 AM	10/14/24, 1:42m 43s		Cristiane.Oliveira2@raizen.com	CS338855	M Apresentador
Micael Godoy Detomini	Ger Industrial I	10/14/24, 8:09:21 AM	10/14/24, 1:27m 33s		Micael.Detomini@raizen.com	CS062290	M Apresentador
Renan da Silva Cruz	Analista Posto Abastecimento Sr	10/14/24, 8:09:40 AM	10/14/24, 1:43m 46s		Renan.Cruz@raizen.com	CS291578	M Apresentador
Danilo Neves Monsani	Coord Qualidade Integrada	10/14/24, 8:10:56 AM	10/14/24, 1:42m 27s		Danilo.Monsani@raizen.com	CS289184	M Apresentador
Leticia Maciel	Analista Qualidade Integrada Jr	10/14/24, 8:11:02 AM	10/14/24, 1:40m 42s		Leticia.Maciel3@raizen.com	CS418373	M Apresentador
Eduarda Grecco Farsoni	Gestor Qualidade Integrada PI	10/14/24, 8:11:23 AM	10/14/24, 1:42m 1s		Eduarda.Farsoni@raizen.com	CS355076	M Apresentador
Janaine de Souza Cruz	Gestor Qualidade Integrada Sr	10/14/24, 8:11:33 AM	10/14/24, 1:41m 52s		Janaine.Cruz@raizen.com	CS198851	M Apresentador
Frank Anderson Piva de Macedo	Ger Industrial I	10/14/24, 8:12:10 AM	10/14/24, 1:41m 17s		Frank.Macedo@raizen.com	CS151429	M Apresentador
Alysson Douglas Vieira Machado	Gestor Qualidade Integrada Sr	10/14/24, 8:12:30 AM	10/14/24, 1:40m 55s		Alysson.Machado@raizen.com	CS397522	M Apresentador
Claudia Patricia Ferreira de Souza	Supervisor Qualidade Integrada	10/14/24, 8:12:32 AM	10/14/24, 1:37m 28s		Claudia.F.Souza@raizen.com	CS129416	M Apresentador
Neizedan Antonio de Freitas	Supervisor Qualidade Integrada	10/14/24, 8:12:34 AM	10/14/24, 1:40m 50s		Neizedan.Freitas@raizen.com	CS301161	M Apresentador
Daniel Tramont Sisdelli	Ger Industrial I	10/14/24, 8:12:39 AM	10/14/24, 1:40m 47s		Daniel.Sisdelli@raizen.com	CS282244	M Apresentador
Adrie Pool Fioravante Gentil	Gestor Qualidade Integrada Sr	10/14/24, 8:12:46 AM	10/14/24, 1:40m 42s		Adrie.Gentil@raizen.com	CS422485	M Apresentador
Nieli Martin Borges	Coord Qualidade Integrada	10/14/24, 8:13:04 AM	10/14/24, 1:40m 32s		Nieli.Borges@raizen.com	CS375480	M Apresentador
Talita Aparecida Abidias Filiaci	Gestor Qualidade Integrada PI	10/14/24, 8:13:18 AM	10/14/24, 1:40m 11s		Talita.Filiaci@raizen.com	CS169534	M Apresentador
Cleberson de Souza Freitas	Ger Industrial I	10/14/24, 8:14:03 AM	10/14/24, 1:39m 18s		Cleberson.Freitas@raizen.com	CS129653	M Apresentador
Vanessa dos Santos Bueno	Supervisor Qualidade Integrada	10/14/24, 8:14:08 AM	10/14/24, 1:39m 17s		Vanessa.Bueno@raizen.com	CS320488	M Apresentador
Renan Peixoto dos Santos	Ger Industrial I	10/14/24, 8:14:20 AM	10/14/24, 1:39m 6s		Renan.Santos@raizen.com	CS244531	M Apresentador
Caroline Robiati Roveri	Coord Qualidade Integrada	10/14/24, 8:14:26 AM	10/14/24, 1:39m 2s		Caroline.Roveri@raizen.com	CS141338	M Apresentador
Luiz Fernando Lopes Martins	Ger Industrial I	10/14/24, 8:14:29 AM	10/14/24, 1:39m 49s		luiz.fernando@raizen.com	CS348468	M Apresentador
Milena Maria de Godoi	Estagiário	10/14/24, 8:14:29 AM	10/14/24, 1:38m 57s		Milena.Godoi@raizen.com	CS414270	M Apresentador
Thiago Rodrigo Mortari Gomes	Coord Qualidade Integrada	10/14/24, 8:14:53 AM	10/14/24, 1:38m 43s		Thiago.Gomes@raizen.com	CS054119	M Apresentador
Aline Angélica Miguel	Coord Qualidade Integrada	10/14/24, 8:14:57 AM	10/14/24, 1:38m 53s		Aline.Miguel@raizen.com	CS340633	M Apresentador
Fabiano Vieira	Coord Qualidade Integrada	10/14/24, 8:14:58 AM	10/14/24, 1:38m 36s		fabiano.vieira2@raizen.com	CS344728	M Apresentador
Rafael Fernando Vianna Movio	Analista Logística Armazenamento PI	10/14/24, 8:15:14 AM	10/14/24, 1:38m 7s		Rafael.Movio2@raizen.com	CS357599	M Apresentador
Rogério Satoru Tanabe	Sup Produção Industrial	10/14/24, 8:15:15 AM	10/14/24, 1:38m 13s		Rogério.Tanabe@raizen.com	CS307574	M Apresentador
Marina Gabriela Forti	Analista Trading Sr	10/14/24, 8:15:21 AM	10/14/24, 1:38m 11s		Marina.Forti@raizen.com	CS245435	M Apresentador
Gisele Ribeiro de Castro	Gestor Qualidade Integrada Sr	10/14/24, 8:15:23 AM	10/14/24, 1:38m 3s		Gisele.Castro@raizen.com	CS087317	M Apresentador
Pedro Henrique Veiga Rezende	Analista Qualidade Integrada PI	10/14/24, 8:15:26 AM	10/14/24, 1:37m 59s		Pedro.Rezende@raizen.com	CS341793	M Apresentador
Carlos Henrique da Cruz Cardoso	Gestor Processos Industriais II	10/14/24, 8:15:35 AM	10/14/24, 1:37m 55s		Carlos.Cardoso2@raizen.com	CS422552	M Apresentador
Nicholas Felipe dos Santos	Analista Qualidade Integrada PI	10/14/24, 8:15:51 AM	10/14/24, 1:37m 37s		Nicholas.Santos@raizen.com	CS341772	M Apresentador
Lia Mara Iost Leitao	Coord Inteligência Mercado Renováveis	10/14/24, 8:15:52 AM	10/14/24, 1:37m 38s		lia.iost@raizen.com	CS276749	M Apresentador
Leticia Nucci Miranda	Especialista Qualidade Integrada	10/14/24, 8:16:09 AM	10/14/24, 1:37m 13s		Leticia.Miranda@raizen.com	CS289391	M Apresentador
Angela Carolina Sperandio	Analista Inteligência Mercado Jr	10/14/24, 8:16:21 AM	10/14/24, 1:37m 6s		Angela.Sperandio@raizen.com	CS418005	M Apresentador
Bianca Moraes dos Santos Bispo	Analista Processos Industriais Jr	10/14/24, 8:16:49 AM	10/14/24, 1:36m 36s		Bianca.Bispo@raizen.com	CS328293	M Apresentador
Thierry Couto BENRI (Externo)	Externo	10/14/24, 8:17:09 AM	10/14/24, 1:1m		thierry.couto@benr ratings.com	thierry.couto@	Apresentador
Beatris Cristina Jorge	Analista Suprimentos Sr	10/14/24, 8:17:10 AM	10/14/24, 1:36m 14s		Beatris.Jorge@raizen.com	CS305770	M Apresentador
Igor Rodrigues Pressoto	Analista Qualidade Integrada PI	10/14/24, 8:17:13 AM	10/14/24, 1:36m 16s		Igor.Pressoto2@raizen.com	CS340342	M Apresentador
Kauê Patrick Dos Santos	Analista Contábil Jr	10/14/24, 8:17:15 AM	10/14/24, 1:36m 13s		Kauê.Santos2@raizen.com	CS394300	M Apresentador
Sibeli Amalia Rangel	Ger Produção Industrial	10/14/24, 8:17:19 AM	10/14/24, 1:36m 8s		Sibeli.Rangel@raizen.com	CS369484	M Apresentador
Rodrigo Ramires	Sup Extração	10/14/24, 8:17:24 AM	10/14/24, 1:35m 55s		Rodrigo.Ramires@raizen.com	CS197423	M Apresentador
Regina Ramos da Cruz	Gestor Qualidade Integrada PI	10/14/24, 8:18:05 AM	10/14/24, 1:35m 20s		regina.cruz@raizen.com	CS343575	M Apresentador
Marlei Pinheiro Carvalho	Ger Industrial I	10/14/24, 8:18:18 AM	10/14/24, 1:31m 24s		marlei.carvalho@raizen.com	CS343981	M Apresentador
Marcos Eduardo Ferreira Marmontel	Ger Industrial I	10/14/24, 8:18:25 AM	10/14/24, 1:34m 59s		Marcos.Marmontel@raizen.com	CS005559	M Apresentador
Isabella Zanatta BENRI (Externo)	Externo	10/14/24, 8:18:28 AM	10/14/24, 1:35m 1s		isabella.zanatta@benr ratings.com	isabella.zanatt	Apresentador
Rafael Federicci	Externo	10/14/24, 8:18:30 AM	10/14/24, 1:35m 30s				
Luan Barros Vicentin	Analista Administrativo Jr	10/14/24, 8:19:17 AM	10/14/24, 1:34m 9s		Luan.Vicentin@raizen.com	CS386034	M Apresentador
Thiago Papetti	Advogado PI	10/14/24, 8:19:32 AM	10/14/24, 1:30m 22s		Thiago.Papetti@raizen.com	CS289940	M Apresentador
Gabriel Sponchiato Gonçalves Pinto	Estagiário	10/14/24, 8:19:43 AM	10/14/24, 1:33m 40s		Gabriel.Pinto2@raizen.com	CS399634	M Apresentador
Giovane Albin	Ger Industrial II	10/14/24, 8:20:03 AM	10/14/24, 1:33m 48s		Giovane.Albin@raizen.com	CS013507	M Apresentador
Ivan Nogueira Magalhães Junior	Ger Bioenergia	10/14/24, 8:21:55 AM	10/14/24, 1:31m 27s		Ivan.Magalhaes@raizen.com	CS244685	M Apresentador
Jessica Daniel Esteves	Analista Qualidade Integrada PI	10/14/24, 8:22:29 AM	10/14/24, 1:30m 57s		Jessica.Esteves@raizen.com	CS341643	M Apresentador
Henrique Fortes Molina da Costa Teixeira	Ger Produção Industrial E2G	10/14/24, 8:22:32 AM	10/14/24, 1:30m 55s		Henrique.Teixeira@raizen.com	CS134192	M Apresentador
Raphaella Alves Pereira Xavier	Analista Planejamento e Performance Sr	10/14/24, 8:23:26 AM	10/14/24, 1:30m 1s		Raphaella.Xavier@raizen.com	CS210581	M Apresentador
Maiara Caroline de Cassia de Arruda	Gestor Qualidade Integrada Sr	10/14/24, 8:23:48 AM	10/14/24, 1:21m 21s		Maiara.Arruda@raizen.com	CS274264	M Apresentador
Leticia Rosa da Silva	Sup Produção Industrial	10/14/24, 8:25:11 AM	10/14/24, 1:29m 23s		Leticia.Silva8@raizen.com	CS391683	M Apresentador
Raul Pereira Canadinho	Estagiário	10/14/24, 8:25:26 AM	10/14/24, 1:28m 4s		Raul.Canadinho@raizen.com	CS401970	M Apresentador
Mariana Marques Pinheiro	Coord Planejamento e Performance	10/14/24, 8:31:20 AM	10/14/24, 1:22m 4s		Mariana.Pinheiro@raizen.com	CS293319	M Apresentador
Laise Carlos Wadt	Analista Trading PI	10/14/24, 8:46:22 AM	10/14/24, 1:7m 4s		Laise.Wadt@raizen.com	CS412606	M Apresentador

53 / 59

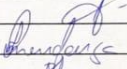
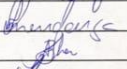
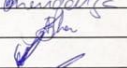
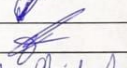
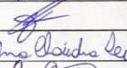
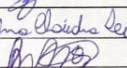
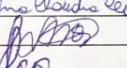
LISTA DE PARTICIPANTES DA AUDITORIA IN LOCO



benri
BIOMASS
ENERGY
RESEARCH
INSTITUTE

Lista de Presença

RQ 0614
Rev.01
19/08/20
Pág. 1/1

Equipe cliente			
Nome legível	Função / Cargo	Organização / Setor	Assinatura
Guilherme F.C.R. Zulo	Coord. ADM	Raízen / SOP	
Renato Junqueira Páez	Ger. Agrônomo	Raízen / Agrônomo	
Antônio Carlos da Silva	Coord. Qualidade	Raízen / Qualidade	
Lucas Martins Ribeiro	Gerente Agrícola	Raízen / Agrícola	
RENATO JUNQUEIRA PÁEZ	SUP. DES. Agrônomo	Raízen / Agrônomo	
João Cláudio Rosa Soud. Stettin	Optim. Qualidade	Raízen / Qualidade	
João Rodrigo Mar	Super. Gest. mil/GMP	Raízen / GICRICA	
Adriana Rugga	Gerente de	Raízen / SOP	

Interno

13 PLANO DE AUDITORIA

DATA	HORÁRIO	AUDITOR(ES)	LOCAL DA ATIVIDADE	REQUISITO	ATIVIDADES/PROCESSOS AVALIADOS	CONTATO ORGANIZAÇÃO
14/10/24	08:30 - 09:00	Rafael, Isabella e Thierry	Centro Administrativo Raízen	-	Reunião de Abertura: Confirmação do Escopo de Auditoria e do Plano de Auditoria.	Responsáveis pela área auditada, conforme aba "Informações Gerais".
	09:00 - 10:30	Rafael, Isabella e Thierry	Centro Administrativo Raízen	Sistemas de Gestão	Narrativa de Auditoria: Apresentação dos Sistemas de Gestão de Dados, dos seus mecanismos de controle e responsáveis.	Responsáveis pela área auditada, conforme aba "Informações Gerais".
	10:30 - 12:00	Rafael, Isabella e Thierry	Centro Administrativo Raízen	Sistemas de Gestão e Critérios de Elegibilidade	Narrativa de Auditoria: Descrição sobre como foram realizadas as análises de elegibilidade e apresentação dos relatórios e laudos.	Responsáveis pela área auditada, conforme aba "Informações Gerais".
	12:00 - 13:00	Almoço				
	13:00 - 15:00	Rafael, Isabella e Thierry	Centro Administrativo Raízen	Sistemas de Gestão e Fase Agrícola	Narrativa de Auditoria: Descrição sobre como foram obtidos os dados das áreas de gestão	Responsáveis pela área auditada, conforme aba

Relatório de Auditoria RenovaBio E1GC

RQ 0607.1
Rev.06
24/05/24
Pág. 55/59

DATA	HORÁRIO	AUDITOR(ES)	LOCAL DA ATIVIDADE	REQUISITO	ATIVIDADES/PROCESSOS AVALIADOS	CONTATO ORGANIZAÇÃO
					própria, com perfil de Dados Primários e apresentação de evidências.	"Informações Gerais".
	15:30 - 16:00	Rafael, Isabella e Thierry	Centro Administrativo Raízen	Sistemas de Gestão e Fase Industrial	Narrativa de Auditoria: Descrição sobre como foram obtidos os dados das áreas de gestão de terceiros, com perfil de Dados Padrão e apresentação de evidências.	Responsáveis pela área auditada, conforme aba "Informações Gerais".
	16:00 - 17:00	Rafael, Isabella e Thierry	Centro Administrativo Raízen	Sistemas de Gestão e Critérios de Elegibilidade	Narrativa de Auditoria: Descrição sobre como foram obtidos os dados industriais e apresentação de evidências.	Responsáveis pela área auditada, conforme aba "Informações Gerais".
	17:00 - 17:30	Rafael, Isabella e Thierry		-	Encerramento Parcial	Responsáveis pela área auditada, conforme aba "Informações Gerais".

DATA	HORÁRIO	AUDITOR(E S)	LOCAL DA ATIVIDADE	REQUISITO	ATIVIDADES/PROCESSOS AVALIADOS	CONTATO ORGANIZAÇÃO
17/10/24	14:00 - 17:00	Rafael, Isabella e Thierry	Centro Administrativo Raízen	Fase Agrícola	Avaliação das informações sobre entrada de biomassa: - Cadastro de fornecedores e fazendas; - Área total; - Área queimada; - Quantidade de biomassa produzida; - Quantidade de biomassa comprada; - Impurezas minerais; - Impurezas vegetais.	Responsáveis pela área auditada, conforme aba "Informações Gerais".
	17:00 - 17:30	Rafael, Isabella e Thierry		-	Encerramento Parcial	Responsáveis pela área auditada, conforme aba "Informações Gerais".

DATA	HORÁRIO	AUDITOR(ES)	LOCAL DA ATIVIDADE	REQUISITO	ATIVIDADES/PROCESSOS AVALIADOS	CONTATO ORGANIZAÇÃO
18/10/24	08:30 - 12:00	Rafael, Isabella e Thierry	Centro Administrativo Raízen	Fase Agrícola	Avaliação das informações sobre entrada de biomassa: - Cadastro de fornecedores e fazendas; - Área total; - Área queimada; - Quantidade de biomassa produzida; - Quantidade de biomassa comprada; - Impurezas minerais; - Impurezas vegetais.	Responsáveis pela área auditada, conforme aba "Informações Gerais".
	12:00 - 13:00	Almoço				

Relatório de Auditoria RenovaBio E1GC

RQ 0607.1
Rev.06
24/05/24
Pág. 56/59

DATA	HORÁRIO	AUDITOR(ES)	LOCAL DA ATIVIDADE	REQUISITO	ATIVIDADES/PROCESSOS AVALIADOS	CONTATO ORGANIZAÇÃO
	13:00 - 17:00	Rafael, Isabella e Thierry	Centro Administrativo Raízen	Fase Agrícola	Avaliação do Perfil de Produção das áreas de gestão própria de CANA: • Corretivos.	Responsáveis pela área auditada, conforme aba "Informações Gerais".
	17:00 - 17:30	Rafael, Isabella e Thierry		-	Encerramento Parcial	Responsáveis pela área auditada, conforme aba "Informações Gerais".

DATA	HORÁRIO	AUDITOR(ES)	LOCAL DA ATIVIDADE	REQUISITO	ATIVIDADES/PROCESSOS AVALIADOS	CONTATO ORGANIZAÇÃO
21/10/24	08:30 - 12:00	Rafael, Isabella e Thierry	Centro Administrativo Raízen	Fração Elegível	Avaliação da distribuição da biomassa elegível e da produtividade dos imóveis rurais.	Responsáveis pela área auditada, conforme aba "Informações Gerais".
	12:00 - 13:00	Almoço				
	13:00 - 17:00	Rafael, Isabella e Thierry	Centro Administrativo Raízen	Fração Elegível	Avaliação da distribuição da biomassa elegível e da produtividade dos imóveis rurais.	Responsáveis pela área auditada, conforme aba "Informações Gerais".
	17:00 - 17:30	Rafael, Isabella e Thierry	Centro Administrativo Raízen	-	Encerramento Parcial	Responsáveis pela área auditada, conforme aba "Informações Gerais".

DATA	HORÁRIO	AUDITOR(ES)	LOCAL DA ATIVIDADE	REQUISITO	ATIVIDADES/PROCESSOS AVALIADOS	CONTATO ORGANIZAÇÃO
22/10/24	08:30 - 12:00	Rafael, Isabella e Thierry	Centro Administrativo Raízen	Fase Agrícola	Avaliação do Perfil de Produção das áreas de gestão própria de CANA: • Fertilizantes Sintéticos.	Responsáveis pela área auditada, conforme aba "Informações Gerais".
	12:00 - 13:00	Almoço				
	13:00 - 17:00	Rafael, Isabella e Thierry	Centro Administrativo Raízen	Fase Agrícola	Avaliação do Perfil de Produção das áreas de gestão própria de CANA: • Fertilizantes Sintéticos.	Responsáveis pela área auditada, conforme aba "Informações Gerais".
	17:00 - 17:30	Rafael, Isabella e Thierry	Centro Administrativo Raízen	-	Encerramento Parcial	Responsáveis pela área auditada, conforme aba "Informações Gerais".

DATA	HORÁRIO	AUDITOR(ES)	LOCAL DA ATIVIDADE	REQUISITO	ATIVIDADES/PROCESSOS AVALIADOS	CONTATO ORGANIZAÇÃO
23/10/24	08:30 - 12:00	Rafael, Isabella e Thierry	Centro Administrativo Raízen	Fase Agrícola	Avaliação do Perfil de Produção das áreas de gestão própria de CANA: • Fertilizantes Sintéticos.	Responsáveis pela área auditada, conforme aba "Informações Gerais".
	12:00 - 13:00	Almoço				
	13:00 - 17:00	Rafael, Isabella e Thierry	Centro Administrativo Raízen	Fase Agrícola	Avaliação do Perfil de Produção das áreas de gestão própria de CANA: • Fertilizantes Sintéticos.	Responsáveis pela área auditada, conforme aba "Informações Gerais".
	17:00 - 17:30	Rafael, Isabella e Thierry	Centro Administrativo Raízen	-	Encerramento Parcial	Responsáveis pela área auditada, conforme aba "Informações Gerais".

DATA	HORÁRIO	AUDITOR(ES)	LOCAL DA ATIVIDADE	REQUISITO	ATIVIDADES/PROCESSOS AVALIADOS	CONTATO ORGANIZAÇÃO
------	---------	-------------	--------------------	-----------	--------------------------------	---------------------

Relatório de Auditoria RenovaBio E1GC

RQ 0607.1
Rev.06
24/05/24
Pág. 57/59

24/10/24	08:30 - 12:00	Rafael e Isabella	Centro Administrativo Raízen	Fase Agrícola	Avaliação do Perfil de Produção das áreas de gestão própria de CANA: Fertilizantes Organominerais.	Responsáveis pela área auditada, conforme aba "Informações Gerais".
	08:30 - 12:00	Thierry	Centro Administrativo Raízen	Fase Agrícola	Avaliação do Perfil de Produção das áreas de gestão própria de CANA: - Consumo de combustíveis; - Percentual de mistura de biodiesel; - Consumo Energia elétrica.	Responsáveis pela área auditada, conforme aba "Informações Gerais".
	12:00 - 13:00	Almoço				
	13:00 - 17:00	Rafael e Isabella	Centro Administrativo Raízen	Fase Agrícola	Avaliação do Perfil de Produção das áreas de gestão própria de CANA: Fertilizantes Organominerais.	Responsáveis pela área auditada, conforme aba "Informações Gerais".
	13:00 - 17:00	Thierry	Centro Administrativo Raízen	Fase Agrícola	Avaliação do Perfil de Produção das áreas de gestão própria de CANA: - Consumo de combustíveis; - Percentual de mistura de biodiesel; - Consumo Energia elétrica.	Responsáveis pela área auditada, conforme aba "Informações Gerais".
	17:00 - 17:30	Rafael, Isabella e Thierry	Centro Administrativo Raízen	-	Encerramento Parcial	Responsáveis pela área auditada, conforme aba "Informações Gerais".

DATA	HORÁRIO	AUDITOR(ES)	LOCAL DA ATIVIDADE	REQUISITO	ATIVIDADES/PROCESSOS AVALIADOS	CONTATO ORGANIZAÇÃO
25/10/24	08:30 - 12:00	Rafael e Isabella	Centro Administrativo Raízen	Fase Agrícola	Avaliação do Perfil de Produção das áreas de gestão própria de CANA: Fertilizantes Organominerais.	Responsáveis pela área auditada, conforme aba "Informações Gerais".
	08:30 - 12:00	Thierry	Centro Administrativo Raízen	Fase Agrícola	Avaliação do Perfil de Produção das áreas de gestão própria de CANA: - Consumo de combustíveis; - Percentual de mistura de biodiesel; - Consumo Energia elétrica.	Responsáveis pela área auditada, conforme aba "Informações Gerais".
	12:00 - 13:00	Almoço				
	13:00 - 17:00	Rafael e Isabella	Centro Administrativo Raízen	Fase Agrícola	Avaliação do Perfil de Produção das áreas de gestão própria de CANA: Fertilizantes Organominerais.	Responsáveis pela área auditada, conforme aba "Informações Gerais".
	13:00 - 17:00	Thierry	Centro Administrativo Raízen	Fase Agrícola	Avaliação do Perfil de Produção das áreas de gestão própria de CANA: - Consumo de combustíveis; - Percentual de mistura de biodiesel;	Responsáveis pela área auditada, conforme aba "Informações Gerais".

Relatório de Auditoria RenovaBio E1GC

RQ 0607.1
Rev.06
24/05/24
Pág. 58/59

					Consumo Energia elétrica.	
	17:00 - 17:30	Rafael, Isabella e Thierry	Centro Administrativo Raízen	-	Encerramento Parcial	Responsáveis pela área auditada, conforme aba "Informações Gerais".

DATA	HORÁRIO	AUDITOR(ES)	LOCAL DA ATIVIDADE	REQUISITO	ATIVIDADES/PROCESSOS AVALIADOS	CONTATO ORGANIZAÇÃO
28/10/24	08:30 - 12:00	Rafael, Isabella e Thierry	Centro Administrativo Raízen	Fase Industrial	Avaliação dos dados de processamento de biomassa e dos cálculos de rendimentos: - Processamento de cana; - Produção de etanol; - Produção de açúcar; - Balanço de massa; - Conferência com valores informados no i-SIMP.	Responsáveis pela área auditada, conforme aba "Informações Gerais".
	12:00 - 13:00	Almoço				
	13:00 - 17:00	Rafael, Isabella e Thierry	Centro Administrativo Raízen	Fase Industrial	Avaliação dos dados de processamento de biomassa e dos cálculos de rendimentos: - Processamento de cana; - Produção de etanol; - Produção de açúcar; - Balanço de massa; - Conferência com valores informados no i-SIMP.	Responsáveis pela área auditada, conforme aba "Informações Gerais".
	17:00 - 17:30	Rafael, Isabella e Thierry	Centro Administrativo Raízen	-	Encerramento Parcial	Responsáveis pela área auditada, conforme aba "Informações Gerais".

DATA	HORÁRIO	AUDITOR(ES)	LOCAL DA ATIVIDADE	REQUISITO	ATIVIDADES/PROCESSOS AVALIADOS	CONTATO ORGANIZAÇÃO
29/10/24	08:30 - 12:00	Rafael, Isabella e Thierry	Centro Administrativo Raízen	Fase Industrial	Avaliação dos dados de processamento de biomassa e dos cálculos de rendimentos: - Processamento de cana; - Produção de etanol; - Produção de açúcar; - Balanço de massa; - Conferência com valores informados no i-SIMP.	Responsáveis pela área auditada, conforme aba "Informações Gerais".
	12:00 - 13:00	Almoço				
	13:00 - 17:00	Rafael, Isabella e Thierry	Centro Administrativo Raízen	Fase Industrial	Avaliação dos dados de processamento de biomassa e dos cálculos de rendimentos: - Processamento de cana; - Produção de etanol; - Produção de açúcar; - Balanço de massa; - Conferência com valores informados no i-SIMP.	Responsáveis pela área auditada, conforme aba "Informações Gerais".
	17:00 - 17:30	Rafael, Isabella e Thierry	Centro Administrativo Raízen	-	Encerramento Parcial	Responsáveis pela área auditada, conforme aba "Informações Gerais".

Relatório de Auditoria RenovaBio E1GC

RQ 0607.1
Rev.06
24/05/24
Pág. 59/59

DATA	HORÁRIO	AUDITOR(ES)	LOCAL DA ATIVIDADE	REQUISITO	ATIVIDADES/PROCESSOS AVALIADOS	CONTATO ORGANIZAÇÃO
30/10/24	08:30 - 12:00	Rafael, Isabella e Thierry	Centro Administrativo Raízen	Fase Industrial	Avaliação dos dados de processamento de biomassa e dos cálculos de rendimentos: - Processamento de biomassas; - Geração de energia elétrica.	Responsáveis pela área auditada, conforme aba "Informações Gerais".
	12:00 - 13:00	Almoço				
	13:00 - 17:00	Rafael, Isabella e Thierry	Centro Administrativo Raízen	Fase Industrial	Avaliação dos dados de processamento de biomassa e dos cálculos de rendimentos: - Processamento de biomassas; - Geração de energia elétrica.	Responsáveis pela área auditada, conforme aba "Informações Gerais".
	17:00 - 17:30	Rafael, Isabella e Thierry		-	Encerramento Parcial	Responsáveis pela área auditada, conforme aba "Informações Gerais".

DATA	HORÁRIO	AUDITOR(ES)	LOCAL DA ATIVIDADE	REQUISITO	ATIVIDADES/PROCESSOS AVALIADOS	CONTATO ORGANIZAÇÃO
01/11/24	08:30 - 12:00	Rafael e Isabella	Centro Administrativo Raízen	Fase Industrial	Avaliação dos dados de consumo de combustíveis e energia elétrica na fase industrial.	Responsáveis pela área auditada, conforme aba "Informações Gerais".
	08:30 - 12:00	Thierry	Centro Administrativo Raízen	Fase de Distribuição	Avaliação dos dados de distribuição dos biocombustíveis e amostragem de notas fiscais.	Responsáveis pela área auditada, conforme aba "Informações Gerais".
	12:00 - 13:00	Almoço				
	13:00 - 17:00	Rafael e Isabella	Centro Administrativo Raízen	Fase Industrial	Avaliação dos dados de consumo de combustíveis e energia elétrica na fase industrial.	Responsáveis pela área auditada, conforme aba "Informações Gerais".
	13:00 - 17:00	Thierry	Centro Administrativo Raízen	Fase de Distribuição	Avaliação dos dados de distribuição dos biocombustíveis e amostragem de notas fiscais.	Responsáveis pela área auditada, conforme aba "Informações Gerais".
	17:00 - 17:30	Rafael, Isabella e Thierry	Centro Administrativo Raízen	-	Reunião de Encerramento Avaliação Documental: - Apresentação de não-conformidades e pendências; - Cronograma de entrega de relatórios.	Responsáveis pela área auditada, conforme aba "Informações Gerais".

DATA	HORÁRIO	AUDITOR(ES)	LOCAL DA ATIVIDADE	REQUISITO	ATIVIDADES/PROCESSOS AVALIADOS	CONTATO ORGANIZAÇÃO
26/11/24	13:30	Rafael	In Loco	Visita às Instalações Industriais	Visita às seguintes instalações/processos: Bonfim - Recebimento de matéria prima; - Balança; - Laboratório; - Destilaria; - Caldeira; - Armazenamento; - Postos de abastecimento; - Áreas de apoio.	Responsáveis pela área auditada, conforme aba "Informações Gerais".