



**RENOVABIO**  
BENRI CERTIFICATION SERVICES

**RELATÓRIO FINAL DE CERTIFICAÇÃO DA PRODUÇÃO  
EFICIENTE DE BIOCOMBUSTÍVEIS:  
VITERRA BIOENERGIA S.A. - JUNQUEIROPOLIS**

**Versão:** 01

**Data:** 15/12/2025

**Elaborado por:** GABRIEL SARAIVA KIRCHLEITNER

**Aprovado por:** Isabella Zanatta Garcia

PIRACICABA

2025

**SUMÁRIO**

1	IDENTIFICAÇÃO DAS PARTES .....	3
1.1	FIRMA INSPECTORA.....	3
1.2	PRODUTOR/IMPORTADOR DE BIOCMBUSTÍVEL.....	3
2	INFORMAÇÕES GERAIS DA CERTIFICAÇÃO ANTERIOR .....	3
3	INFORMAÇÕES GERAIS DO PROJETO ATUAL .....	4
4	RESPONSABILIDADES .....	5
4.1	BENRI.....	5
4.2	CLIENTE.....	5
5	EQUIPE TÉCNICA .....	5
6	CONFLITO DE INTERESSES .....	5
7	PROCESSO DE AUDITORIA.....	7
7.1	CRITÉRIOS DE ELEGIBILIDADE.....	8
7.2	PLANO DE AMOSTRAGEM .....	8
7.3	ENTREVISTAS REALIZADAS.....	9
7.4	CHECKLIST DE AUDITORIA.....	10
8	NÃO CONFORMIDADES .....	82
9	DESCRIÇÃO E DETALHAMENTO DA ROTA DE PRODUÇÃO DO BIOCMBUSTÍVEL: ETANOL HIDRATADO/ANIDRO.....	85
10	VERIFICAÇÃO DO BALANÇO DE MASSA E1GC .....	85
11	CÁLCULO DO VOLUME ELEGÍVEL .....	88
12	RESULTADO E CONCLUSÃO DA AUDITORIA .....	89
13	LISTA DE PARTICIPANTES.....	89
14	PLANO DE AUDITORIA .....	91

# 1 Identificação das partes

## 1.1 Firma Inspetora

<b>Razão Social:</b>	BENRI CLASSIFICAÇÃO DA PRODUÇÃO DE AÇÚCAR E ETANOL LTDA.
<b>CNPJ:</b>	13.119.350/0001-13
<b>Endereço:</b>	R. Cezira Giovanoni Moretti, 600 – Sala 15 – Santa Rosa – Piracicaba/SP – 13.414-157
<b>Contato:</b>	<a href="mailto:contact@benriratings.com">contact@benriratings.com</a>
<b>Telefone:</b>	(19) 3423-9515

## 1.2 Produtor/Importador de Biocombustível

<b>Razão Social:</b>	VITERRA BIOENERGIA S.A.
<b>CNPJ:</b>	68.316.801/0001-02
<b>Endereço:</b>	Estrada Municipal Junqueiropolis Salgado Filho, S/N – Fazenda Alvorada – Taquarussu – Junqueirópolis/SP – 17.890-000
<b>Contato:</b>	Victor Amaral Marcuzzo
<b>Telefone:</b>	(18) 3841-9894
<b>Rota de produção:</b>	E1GC
<b>Produtos:</b>	Etanol Anidro Etanol Hidratado

# 2 Informações Gerais da Certificação Anterior

<b>Número - Processo SEI</b>	48610.214842/2022-17
<b>Validade do Certificado</b>	16/05/2026

<b>Nota de Eficiência Energético-Ambiental:</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Etanol Anidro: 60,71 gCO<sub>2</sub>eq/MJ</li> <li>• Etanol Hidratado: 60,36 gCO<sub>2</sub>eq/MJ</li> </ul>
<b>Fração do volume de biocombustível elegível:</b>	96,24%

### 3 Informações Gerais do Projeto Atual

<b>Início do processo:</b>	17/04/2025
<b>Data da auditoria:</b>	21/07/2025, 22/07/2025 e 29/07/2025
<b>Auditor líder:</b>	Gabriel Saraiva Kirchleitner
<b>Membro(s) da equipe de auditoria:</b>	Jonatas Gabriel de Souza Caio Lourencini Cavellani
<b>Versão da RenovaCalc usada:</b>	RenovaCalc v.7
<b>Indique o nome de arquivo da última versão da planilha RenovaCalc avaliada:</b>	RenovaCalc_E1G_Produtores_cana_Viterra RV 2024 (v.7)_REV1.xlsx
<b>Período da RenovaCalc auditado:</b>	2022, 2023 e 2024
<b>Nota de Eficiência Energético-Ambiental:</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Etanol Anidro: 64,19 gCO<sub>2</sub>eq/MJ</li> <li>• Etanol Hidratado: 63,84 gCO<sub>2</sub>eq/MJ</li> </ul>
<b>Fração do volume de biocombustível elegível:</b>	96,26%
<b>Período de Consulta Pública:</b>	14/11/2025 até 14/12/2025
<b>Documentos disponibilizados:</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Planilha da RenovaCalc</li> <li>• Certificado(s) da Produção Eficiente de Biocombustível</li> <li>• Relatório Parcial Sobre o Processo de Certificação</li> </ul>
<b>Nº de manifestações:</b>	0

## 4 Responsabilidades

### 4.1 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 984 de 16 de junho de 2025 e com os informes técnicos vigentes.

### 4.2 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.

## 5 Equipe técnica

Em atendimento aos arts. 38 e 39 da Resolução ANP nº 984/2025, a equipe de auditoria é multidisciplinar, composta por mais de um profissional e sob responsabilidade do Auditor Líder. A composição da equipe garante:

- qualificação do líder de equipe conforme incisos I a V do art. 38;
- experiência em certificação de áreas agrícolas, prática na indústria de biocombustíveis e uso da RenovaCalc (art. 39, incisos II, III e IV);
- competência para auditoria de dados, avaliação de riscos e análise de sistemas de informação utilizados no preenchimento da RenovaCalc (art. 39, inciso V).

### Gabriel Saraiva Kirchleitner (Auditor Líder)

Engenheiro de Biossistemas e Técnico em Mecânica, auditor líder de sistemas de gestão com formação nas normas ISO 14001 e ISO 19011. Atua com sustentabilidade, auditorias de certificação ambiental, licenciamento ambiental, gestão de resíduos e acompanhamento de processos de licença de instalação e operação, com sólida experiência em avaliação de desempenho ambiental de empreendimentos industriais e agroindustriais.

No Programa RenovaBio, atua desde 2023, na função de auditor, tendo conduzido e participado de inúmeras auditorias em diversas rotas de produção de biocombustíveis, acumulando experiência de mais de dois anos em auditorias do programa, com um histórico, portanto, que combina formação técnica, qualificação em auditoria de sistemas de gestão e prática específica em biocombustíveis.

Na equipe, exerceu a liderança na definição de escopo, de abordagem e de critérios de amostragem, bem como na consolidação das constatações. Coordenou o processo de análise do sistema de informações da unidade, verificando se a identificação, coleta, análise e lançamento dos dados na RenovaCalc foram realizados de forma adequada, considerando os riscos associados ao uso de dados e sistemas, suas possíveis falhas e o impacto de diferentes fluxos de dados sobre os valores informados na calculadora, avaliando, ainda, questões técnicas e setoriais relevantes e situações operacionais típicas e atípicas que possam impactar ter impactado o preenchimento.

#### **Jonatas Gabriel de Souza (Auditor)**

Tecnólogo em Química, com especialização em controle de perdas industriais. Possui experiência em controle de qualidade laboratorial e acompanhamento dos processos de produção de açúcar e etanol, com atuação direta em rotinas analíticas, monitoramento de parâmetros de processo e suporte às áreas operacional e de manutenção.

Desde 2020, atua como auditor no Programa RenovaBio, tendo participado de inúmeras auditorias em diversas rotas de produção. Sua experiência prática em Controle de Qualidade de biocombustíveis contribui, especialmente, na avaliação de dados de processo e de qualidade, na identificação de desvios e na análise da robustez das medições e dos registros operacionais gerados.

Na equipe, foi responsável por realizar a visita na unidade produtora de biocombustíveis.

#### **Caio Lourencini Cavellani (Especialista Técnico)**

Bacharel e Mestre em Geografia Humana, coordena o departamento de Geoprocessamento, com experiência em cartografia, geoprocessamento, sensoriamento remoto e análise espacial aplicada ao uso e ocupação do solo, produção agrícola e mudanças de uso da terra. Atua diretamente com bases espaciais, imagens de satélite e integração de informações territoriais a critérios de elegibilidade e conformidade ambiental.

No contexto do Programa RenovaBio, realiza análises de imagens e geoprocessamento desde 2019, apoiando inúmeras auditorias de certificação em diversas rotas de produção de biocombustíveis. Possui experiência em avaliações de áreas agrícolas, verificação de critérios de elegibilidade da biomassa, análise de conformidade fundiária e ambiental e rastreabilidade espacial da produção utilizada para fins de certificação.

Sua função, como especialista técnico, foi atuar como líder da equipe responsável por avaliar o atendimento aos critérios de elegibilidade do Programa RenovaBio dos imóveis rurais declarados como elegíveis por parte da unidade produtora de biocombustível.

#### **Isabella Zanatta Garcia (Revisor Crítico)**

Engenheira Ambiental e Sanitária, pós-graduada em Gestão Ambiental, com experiência em meio ambiente e sustentabilidade, incluindo gerenciamento de resíduos e efluentes em usinas de cana-de-açúcar, licenciamento ambiental, educação ambiental e auditorias de sistemas de gestão. Audi-

tora líder na ISO 14001, com treinamentos em interpretação e análise de requisitos das normas ISO 14065 e ISO 9001.

Com o papel de revisor crítico, atua na análise técnica independente dos trabalhos de auditoria, revisando os planos, escopo, critérios, abordagem de amostragem, avaliação de riscos e documentação de evidências.

## 6 Conflito de Interesses

Respeitando as normativas estabelecidas pela Resolução nº 984 de 16 de junho de 2025 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 societário, nem atuou como conselheiro da empresa objeto de certificação no período de dois anos anteriores ao início deste processo.

Ademais, conforme o art. 45 da resolução supracitada, todos os auditores envolvidos no processo de certificação, assim como o representante legal da empresa, assinaram o termo de responsabilidade e conflito de interesses elaborado pela firma inspetora.

## 7 Processo de auditoria

O BENRI foi contratado pela **VITERRA BIOENERGIA S.A.** para realizar a verificação da Produção Eficiente de Biocombustível, referente aos anos 2024, 2023 e 2022, conforme os critérios e padrões estabelecidos pelo Programa RenovaBio, na Resolução da ANP nº 984 de 16 de junho de 2025, 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;
- jj)** Elaboração do relatório final;
- k)** Validação do processo pela ANP;
- l)** Emissão do Certificado de Produção Eficiente de Biocombustíveis.

## 7.1 Critérios de Elegibilidade

Como estabelecido pela Resolução nº 984 de 16 de junho de 2025 da ANP, os seguintes critérios foram utilizados para validação da elegibilidade dos imóveis rurais (CARs) presentes no escopo do processo de certificação:

<b>Cadastro Ambiental Rural</b>	Os imóveis rurais devem ter sua situação cadastral no CAR como ativo ou pendente.
<b>Ausência de Supressão de Vegetação Nativa</b>	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.

## 7.2 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, **96** imóveis rurais foram amostrados, sendo que no total **856** 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.

### 7.3 Entrevistas Realizadas

Nome	Cargo	Razões da entrevista
Victor Marcuzzo	Analista de Sustentabilidade	Responsável pelo preenchimento da RenovaCalc
Marcela Manilia	Coordenadora de Sustentabilidade	Responsável pelo preenchimento da RenovaCalc
Victor Marcuzzo	Analista de Sustentabilidade	Responsável pelo fornecimento dos dados
Marcela Manilia	Coordenadora de Sustentabilidade	Responsável pelo fornecimento dos dados
Renan Martinez	Gestor de Planejamento e Controle Agricola	Responsável pelo sistema informatizado de controle de estoques, consumo e produção
Alex Lemos	Gestor Fiscal	Responsável pelo sistema I-SIMP
Luis Fernando	Gerente Industrial	
Douglas Fantineli	Gerente de Suprimentos	

## 7.4 Checklist de auditoria

### Histórico de Alterações RenovaCalc

Histórico	Nome do Arquivo	Item(ns) Alterado(s)
Adoção Inicial	“RenovaCalc_E1G_Produtores_cana_Viterra RV 2024.xlsx Calc”	-
Planilha recebida dia 25/07/2025	“RenovaCalc_E1G_Produtores_cana_Viterra RV 2024 (v.7)_REV1.xlsx”	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Item 5.5</li> <li>• Item 6.8</li> <li>• Item 9.2</li> </ul>

### 1. Avaliação do Sistema de Obtenção de Dados

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
1.1	Identifique o(s) Sistema(s) de Gestão de Dados, suas características (fabricante, versão, data de implementação) e os nomes dos responsáveis.	DATASUL - TOTVS - 12.1.2411 - implementado em 03/2005. RODRIGO CÉSAR SILVÉRIO.		

## 1. Avaliação do Sistema de Obtenção de Dados

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
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.	DATASUL - TOTVS - 12.1.2411 - implementado em 03/2005. RODRIGO CÉSAR SILVÉRIO.		
1.3	Como foram obtidos os dados referentes às áreas próprias da unidade produtora de biomassa?	Por meio da extração de relatórios do Sistema PIMS CS.		
1.4	Como foram obtidos os dados referentes às áreas de terceiros?	Por meio da extração de relatórios do Sistema PIMS CS.		

## 2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
2.1	Os produtores de biomassa foram devidamente identificados com nome, ou código e CPF, ou CPNJ?	<p>Sim, os produtores de biomassa elegíveis foram devidamente identificados na RenovaCalc.</p> <p>Para identificação, a unidade produtora utilizou códigos internos relacionados às fazendas e a seus proprietários.</p>		
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 a mesma quantidade de 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?	<p>Sim, a unidade avaliou a situação de cada CAR por meio dos demonstrativos extraídos do site do SICAR (<a href="https://www.car.gov.br">https://www.car.gov.br</a>) e a temporalidade de acordo com a data de registro de cada CAR.</p>		
2.3	Houve a <u>disponibilização de imagens de satélite</u> com a área total	Sim, foram disponibilizadas as imagens de satélite, com a área total dos imóveis rurais elegíveis, comparadas entre		

## 2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
	<p>dos imóveis rurais elegíveis? Foi apresentado o <b><u>laudo técnico de ausência de supressão vegetal</u></b> assinado por profissional com experiência na interpretação de imagens?</p>	<p>20/09/2017 e 01/05/2025, com a devida rastreabilidade (Sentinel 2A - MSI)</p> <p>Evidência(s): “Pasta - 02.004-HISTÓRICO”</p> <p>Sim, foi apresentado o Laudo técnico de ausência de supressão de vegetação nativa, assinado pelo responsável técnico: “RONALDO MARANI e DANILO FIORI”.</p> <p>Evidência(s):</p> <p>“_ATESTADO_INFORMACOES_RENOVABIO_AMBIUM_RIO VERMELHO_2022.pdf”,</p> <p>“_ATESTADO_INFORMACOES_RENOVABIO_AMBIUM_USINA RIO VERMELHO_2023.pdf” e</p> <p>“_ATESTADO_INFORMACOES_RENOVABIO_AMBIUM_RIO VERMELHO 2024.pdf”</p>		
2.4	Foi possível confirmar o atendimento ao critério de elegibilidade referente à ausência de supressão	Sim, com base no relatório específico em anexo.		

## 2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
	de vegetação nativa, através das imagens de satélite?			
2.5	Houve a disponibilização das informações de <b>produtividade</b> dos produtores de biomassa declarados no escopo de certificação? Há casos de produtividades muito elevadas?	<p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios do Sistema PIMS CS.</p> <p>Relatórios:</p> <p>Área: “Área 2022 RV: Base_Renovabio_2022_RV - Dados Primarios.pdf e Base_Renovabio_2022_RV - Dados Padrao.pdf”, “Área 2023 RV: Base_Renovabio_2023_Dados Primarios RV.pdf e Base_Renovabio_2023_Dados Padrao RV.pdf”, “Área 2024 RV: Base_Renovabio_2024 - DADOS PRIMÁRIOS RV.pdf e Base_Renovabio_2024 - DADOS PADRÃO RV.pdf”, “Área 2022 NU: Base_Renovabio_2022_NU - Dados Primarios.pdf + Base_Renovabio_2022_NU - Dados Padrao.pdf”, “Área 2023 NU: Base_Renovabio_2023_DADOS PRIMÁRIOS NU.pdf + Base_Renovabio_2023_DADOS PADRÃO NU.pdf”, “Área 2024 NU: Base_Renovabio_2024 - DADOS PRIMÁRIOS NU.pdf + Base_Renovabio_2024 - DADOS PADRÃO - NU.pdf”.</p>		

## 2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
		<p>Produção de Biomassa: “Produção de Biomassa 2022 RV: Produção Total Moagem - Dados Primarios.pdf e Produção Total Moagem - Dados Padrao.pdf”, “Produção de Biomassa 2023 RV: Dados Primarios - Produção de Cana - RV.pdf e Dados Padrão - Produção de Cana - RV.pdf”, “Produção de Biomassa 2024 RV: Producao de Cana - Dados Primarios RV.pdf e Produção de Cana - Dados Padrao RV.pdf”, “Produção de Biomassa 2022 NU: Producao de Cana - Dados Primario - NU.pdf + Produção Dados Padrao - NU.pdf”, “Produção de Biomassa 2023 NU: DADOS PRIMÁRIOS NU - PRODUÇÃO CANA.pdf + DADOS PADRÃO - PRODUÇÃO DE CANA - NU.pdf”, “Produção de Biomassa 2024 NU: Producao de Cana Dados Primarios NU.pdf + Producao de Cana Dados Padrão NU.pdf”</p> <p>Para os casos de produtividades acima de 150 tch, foram apresentadas as justificativas de acordo com os arquivos a seguir: Justificativas áreas TCH acima 150 - RV 2022, Justificativas áreas TCH acima 150 - RV 2023 e Justificativas áreas TCH acima 150 - RV 2024, Justificativas áreas TCH acima 150 - NU 2024”.</p>		

## 2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
		<p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <p>“FOR 001 Planilha de Áreas x Produção _ Escopo da Certificação RenovaBio 2022 _ RIO VERMELHO.xlsx”, “FOR 001 Planilha de Áreas x Produção _ Escopo da Certificação RenovaBio 2023 _ RIO_VERMELHO.xlsx” e “FOR 001 Planilha de Áreas x Produção _ Escopo da Certificação RenovaBio 2024 _ RIO_VERMELHO.xlsx”</p> <p>“FOR 001 Planilha de Áreas x Produção _ Escopo da Certificação RenovaBio 2022 _ NOVA UNIALCO.xlsx”, “FOR 001 Planilha de Áreas x Produção _ Escopo da Certificação RenovaBio 2023 _ NOVA_UNIALCO.xlsx”, “FOR 001 Planilha de Áreas x Produção _ Escopo da Certificação RenovaBio 2024 _ NOVA_UNIALCO.xlsx”.</p>		
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 cál-	Sim, o cálculo foi feito seguindo as instruções do Informe Técnico 02 da ANP. Por meio dos relatórios do(s) Sistema(s) “PIMS CS” foram obtidas as identificações das fazendas/códigos dos produtores e os dados de entrada de biomassa.		

## 2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
	cculo e a metodologia estão corretos?	<p>Relatórios:</p> <p>“Área 2022 RV: Base_Renovabio_2022_RV - Dados Primarios.pdf e Base_Renovabio_2022_RV - Dados Padrao.pdf”, “Área 2023 RV: Base_Renovabio_2023_Dados Primarios RV.pdf e Base_Renovabio_2023_Dados Padrao RV.pdf”, “Área 2024 RV: Base_Renovabio_2024 - DADOS PRIMÁRIOS RV.pdf e Base_Renovabio_2024 - DADOS PADRÃO RV.pdf”</p> <p>Esses dados obtidos, foram inseridos nos memoriais de cálculo ELEGIBILIDADE - RIO_VERMELHO_2022.xlsx, ELEGIBILIDADE - RIO_VERMELHO_2023.xlsx e ELEGIBILIDADE - RIO_VERMELHO_2024.xlsx que realizaram a distribuição de biomassa elegível por CAR corretamente.</p>		
2.7	As informações disponibilizadas foram suficientes para validação do cálculo do volume elegível? O Cálculo está correto?	<p>Sim, conforme detalhado abaixo:</p> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p>		

## 2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
		<p>“FOR 012 Memorial de Cálculo da Elegibilidade Consolidada - RIO_VERMELHO.xlsx”</p> <p>Cana processada:</p> <p>2022: 3.272.236,20 t</p> <p>2023: 3.829.436,03 t</p> <p>2024: 3.697.405,06 t</p> <p>Cana elegível:</p> <p>2022: 3.182.475,11 t</p> <p>2023: 3.686.404,83 t</p> <p>2024: 3.526.160,55 t</p> <p>Moagem de cana total = 10.799.077,29 toneladas</p> <p>Cana elegível total = 10.395.040,54 toneladas</p> <p>Volume Elegível = 96,26%</p>		

### 3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
3.1	Foi informado o <b>sistema de plantio</b> 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 convencional.		
3.2	Foram disponibilizadas informações sobre o <b>total de área produtiva</b> por produtor de biomassa?	<p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios do Sistema PIMS CS.</p> <p>Relatórios:</p> <p>Área: "Área 2022 RV: Base_Renovabio_2022_RV - Dados Primarios.pdf e Base_Renovabio_2022_RV - Dados Padrao.pdf", "Área 2023 RV: Base_Renovabio_2023_Dados Primarios RV.pdf e Base_Renovabio_2023_Dados Padrao RV.pdf", "Área 2024 RV: Base_Renovabio_2024 - DADOS PRIMÁRIOS RV.pdf e Base_Renovabio_2024 - DADOS PADRÃO RV.pdf", "Área 2022 NU: Base_Renovabio_2022_NU - Dados Primarios.pdf + Base_Renovabio_2022_NU - Dados Padrao.pdf", "Área 2023 NU: Base_Renovabio_2023_DADOS PRIMÁRIOS NU.pdf + Base_Renovabio_2023_DADOS PADRÃO NU.pdf" e "Área 2024 NU:</p>		

### 3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
		Base_Renovabio_2024 - DADOS PRIMÁRIOS NU.pdf + Base_Renovabio_2024 - DADOS PADRÃO - NU.pdf".		
3.3	Foram disponibilizadas as <u>quantidades totais de matéria-prima produzidas</u> , separadas por produtor?	<p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios do Sistema PIMS CS.</p> <p>Relatórios:</p> <p>Produção de Biomassa: "Produção Total Moagem - Dados Primarios.pdf e Produção Total Moagem - Dados Padrão.pdf", "Produção de Biomassa 2023 RV: Dados Primarios - Produção de Cana - RV.pdf e Dados Padrão - Produção de Cana - RV.pdf", "Produção de Biomassa 2024 RV: Produção de Cana - Dados Primarios RV.pdf e Produção de Cana - Dados Padrão RV.pdf", "Produção de Biomassa 2022 NU: Produção de Cana - Dados Primario - NU.pdf + Produção Dados Padrão - NU.pdf", "Produção de Biomassa 2023 NU: DADOS PRIMÁRIOS NU - PRODUÇÃO CANA.pdf + DADOS PADRÃO - PRODUÇÃO DE CANA - NU.pdf", "Produção de Biomassa 2024 NU: Produção de Cana Dados Primarios NU.pdf + Produção de Cana Dados Padrão NU.pdf".</p>		

### 3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
3.4	Foram disponibilizadas as <u>quantidades totais de matéria-prima adquiridas</u> , separadas por produtor?	<p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios do Sistema PIMS CS.</p> <p>Relatórios:</p> <p>Entrada de Biomassa “Entrada de Biomassa 2022 RV: Produção Moagem - Dados Primarios.pdf e Produção Moagem - Dados Padrao.pdf”, “Entrada de Biomassa 2023 RV: Dados Primarios - Moagem Cana - RV.pdf e Dados Padrão - Moagem Cana - RV.pdf”, “Entrada de Biomassa 2024 RV: Moagem de Cana - Dados Primarios RV.pdf e Moagem de Cana - Dados Padrao.pdf”, “Entrada de Biomassa 2022 NU para RV: MOAGEM DE CANA - NU para RV.pdf”, “Entrada de Biomassa 2023 NU para RV: Dados Primarios - Moagem Cana - NU RV.pdf”, “Entrada de Biomassa 2024 NU para RV: Moagem de Cana - Dados Primarios NU para RV.pdf”.</p>		
3.5	Foram informados os valores de <u>impurezas vegetais</u> para cada produtor de biomassa?	Sim, verificado por meio da extração de relatórios do Sistema PIMS CS.		

### 3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
		<p>Relatórios:</p> <p>Impurezas Vegetais: "Impurezas Vegetais 2022 RV: Impureza Vegetal.pdf", "Impurezas Vegetais 2023 RV: Sumario de Produção RV 2023.pdf", "Impurezas Vegetais 2024 RV: Moagem Cana Unidade RV.pdf", "Impurezas Vegetais 2022 NU: Impureza Vegetal.pdf", "Impurezas Vegetais 2023 NU: Sumario de Produção NU 2023.pdf", "Impurezas Vegetais 2024 NU: Moagem Cana Unidade NU.pdf".</p> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <p>"FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2022 - VITERRA RV_REV1.xlsx", "FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2023 - RIO VERMELHO_REV1.xlsx", "FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2024 - RIO VERMELHO_REV1.xlsx", "FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2022 - NU_RV_REV1.xlsx", "FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2023</p>		

### 3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
		- NU_RV_REV1.xlsx", "FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2024 - NU_RV_OK_REV1.xlsx"		
3.6	Foram informados os valores de <u>umidade de impurezas vegetais</u> para cada produtor de biomassa?	A unidade optou por utilizar a umidade típica contida no Informe Técnico 02 da ANP.		
3.7	Foram informados os valores de <u>impurezas minerais</u> para cada produtor de biomassa?	Sim, verificado por meio da extração de relatórios do Sistema PIMS CS.  Relatórios:  Impurezas Minerais: "Impurezas Minerais 2022 RV: Impureza Mineral.pdf", "Impurezas Minerais 2023 RV Sumario de Produção RV 2023.pdf", "Impurezas Minerais 2024 RV Moagem Cana Unidade RV.pdf", "Impurezas Minerais 2022 NU: Impureza Mineral.pdf", "Impurezas Minerais 2023 NU: Sumario de Produção NU 2023.pdf", "Impurezas Minerais 2024 NU: Moagem Cana Unidade NU.pdf".		

### 3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
		<p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <p>“FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2022 - VITERRA RV_REV1.xlsx, FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2023 - RIO VERMELHO_REV1.xlsx, FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2024 - RIO VERMELHO_REV1.xlsx</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2022 - NU_RV_REV1.xlsx, FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2023 - NU_RV_REV1.xlsx, FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2024 - NU_RV_OK_REV1.xlsx”</li> </ul>		
3.8	Foi informada a quantidade de <u>palha recolhida</u> ?	NA.		
3.9	Foram disponibilizadas informações referentes ao total de <u>área</u>	Sim, verificado por meio da extração de relatórios do Sistema PIMS CS.		

### 3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
	<b><u>queimada</u></b> para cada produtor de biomassa?	<p>Relatórios:</p> <p>Área Queimada: “Área Queimada 2022 RV: Área Queimada - Fundos.pdf”, “Área Queimada 2023 RV: Área Queimada - Fundos - RV.pdf”, “Área Queimada 2024 RV: Area Queimada RV 1.pdf”, “Área Queimada 2022 NU: Área Queimada - Fundos.pdf”, “Área Queimada 2023 NU: Área Queimada - Fundos - NU.pdf”, “Área Queimada 2024 NU: Area Queimada NU 1.pdf”.</p>		

### 4. Dados Fase Agrícola - Utilização de Corretivos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
<b>4.1</b>	Foram disponibilizadas as quantidades de <b><u>calcário calcítico</u></b> utilizadas por produtor de biomassa? Os cálculos do montante utilizado dividido	NA.		

#### 4. Dados Fase Agrícola - Utilização de Corretivos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
	pelo total de matéria prima estão corretos?			
4.2	Foram disponibilizadas as quantidades de <b><u>calcário dolomítico</u></b> utilizadas por produtor de biomassa? Os cálculos do montante utilizado dividido pelo total de matéria prima estão corretos?	<p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios do Sistema PIMS CS.</p> <p>Relatórios:</p> <p>Calcário Dolomítico: "Calcário Dolomítico 2022 RV: Consumo de Insumos - RV.pdf", "Calcário Dolomítico 2023 RV: Consumo Insumo RV 2023.pdf", "Calcário Dolomítico 2024 RV: Consumo Insumo RV 2024.pdf", "Calcário Dolomítico 2022 NU: Consumo de Insumos - NU.pdf", "Calcário Dolomítico 2023 NU: Consumo Insumo NU 2023.pdf" e "Calcário Dolomítico 2024 NU: Consumo Insumo NU 2024.pdf".</p> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <p>"Resumo.xlsx (almoxarifado),FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2022 - VITERRA RV_REV1.xlsx", "FOR 002.03 - Memorial de</p>		

#### 4. Dados Fase Agrícola - Utilização de Corretivos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
		Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2023 - RIO VERMELHO_REV1.xlsx", "FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2024 - RIO VERMELHO_REV1.xlsx", "FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2022 - NU_RV_REV1.xlsx", "FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2023 - NU_RV_REV1.xlsx", "FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2024 - NU_RV_OK_REV1.xlsx"		
4.3	Foram disponibilizadas as quantidades de <b>gesso</b> utilizadas por produtor de biomassa? Os cálculos do montante utilizado dividido pelo total de matéria prima estão corretos?	Sim, verificado por meio da extração de relatórios do Sistema PIMS CS.  Relatórios:  Gesso: "Consumo de Insumos - RV.pdf", "Consumo Insumo RV 2023.pdf", "Consumo Insumo RV 2024.pdf", "Consumo de Insumos - NU.pdf", "Consumo Insumo NU 2023.pdf", "Consumo Insumo NU 2024.pdf".		

#### 4. Dados Fase Agrícola - Utilização de Corretivos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
		<p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <p>“Resumo.xlsx” (almoxarifado), “FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2022 - VITERRA RV_REV1.xlsx”, “FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2023 - RIO VERMELHO_REV1.xlsx”, “FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2024 - RIO VERMELHO_REV1.xlsx”, “FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2022 - NU_RV_REV1.xlsx”, “FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2023 - NU_RV_REV1.xlsx”, “FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2024 - NU_RV_OK_REV1.xlsx”.</p>		

## 5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
5.1	Como foram obtidas as informações sobre as <u>composições químicas e concentrações de nitrogênio, fósforo e potássio de todos os fertilizantes sintéticos</u> utilizados para cada produtor de biomassa?	<p>As composições e as concentrações químicas foram obtidas por meio das FISPQs e dos Rótulos dos fertilizantes sintéticos utilizados.</p> <p>Evidências:</p> <p>“Pasta: FISPQ”.</p>	<p>ESC 1: Para os casos que houve uma diferença entre o valor do almoxarifado (DATASUL) x valor do agrícola (PIMS CS), adotou-se o maior consumo.</p> <p>ESC 2: Em razão do baixo consumo de fertilizantes sintéticos, em relação as médias de referência adotadas pela ANP/EMBRAPA, foram apresentados os esclarecimentos do responsável pela unidade, contidos no documento: “<i>Esclarecimento_Tecnico_Fertilizantes K2O</i>”, no qual, em resumo, diz que a razão para os consumos reduzidos está relacionada ao uso estratégico de fontes alternativas de nutrientes,</p>	Corrigido.

## 5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
			especialmente fertilizantes orgânicos e resíduos orgânicos industriais.	
5.2	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <b>ureia</b> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de ureia utilizadas, em kg de nitrogênio por tonelada de matéria prima, estão corretos?	<p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios do Sistema PIMS CS.</p> <p>Relatórios:</p> <p>Ureia: "Consumo de Insumos - RV.pdf", "Consumo Insumo RV 2023.pdf", "Consumo Insumo RV 2024.pdf", "Consumo de Insumos - NU.pdf", "Consumo Insumo NU 2023.pdf", "Consumo Insumo NU 2024.pdf".</p> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <p>"Resumo.xlsx" (almoxarifado), "FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2022 - VITERRA RV_REV1.xlsx", "FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2023 - RIO VERMELHO_REV1.xlsx", "FOR 002.03 - Memo-</p>		

## 5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
		rial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2024 - RIO VERMELHO_REV1.xlsx", "FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2022 - NU_RV_REV1.xlsx", "FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2023 - NU_RV_REV1.xlsx", "FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2024 - NU_RV_OK_REV1.xlsx".		
5.3	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <b>MAP</b> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de MAP utilizadas em kg de nitrogênio e em kg de P <sub>2</sub> O <sub>5</sub> por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	<p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios do Sistema PIMS CS.</p> <p>Relatórios:</p> <p>MAP: "Consumo de Insumos - RV.pdf", "Consumo Insumo RV 2023.pdf", "Consumo Insumo RV 2024.pdf", "Consumo de Insumos - NU.pdf", "Consumo Insumo NU 2023.pdf", "Consumo Insumo NU 2024.pdf".</p> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p>		

## 5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
		“Resumo.xlsx” (almoxarifado), “FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2022 - VITERRA RV_REV1.xlsx”, “FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2023 - RIO VERMELHO_REV1.xlsx”, “FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2024 - RIO VERMELHO_REV1.xlsx”, “FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2022 - NU_RV_REV1.xlsx”, “FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2023 - NU_RV_REV1.xlsx”, “FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2024 - NU_RV_OK_REV1.xlsx”.		
5.4	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>DAP</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de DAP utilizadas em kg de nitrogênio e em kg de P <sub>2</sub> O <sub>5</sub> por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	NA.		

## 5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
5.5	<p>Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <b><u>nitrato de amônio</u></b> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de nitrato de amônio utilizadas, em kg de nitrogênio por tonelada de matéria prima, estão corretos?</p>	<p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios do Sistema PIMS CS.</p> <p>Relatórios:</p> <p>Nitrato de Amônio: "Consumo de Insumos - RV.pdf", "Consumo Insumo RV 2023.pdf", "Consumo Insumo RV 2024.pdf", "Consumo de Insumos - NU.pdf", "Consumo Insumo NU 2023.pdf", "Consumo Insumo NU 2024.pdf".</p> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <p>"Resumo.xlsx" (almoxarifado), "FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2022 - VITERRA RV_REV1.xlsx", "FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2023 - RIO VERMELHO_REV1.xlsx", "FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2024 - RIO VERMELHO_REV1.xlsx", "FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2022 - NU_RV_REV1.xlsx", "FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2023 - NU_RV_REV1.xlsx", "FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2024 - NU_RV_REV1.xlsx".</p>	<p>Correção da densidade do FERTILIZANTE LÍQUIDO FOLIAR MOLYSTAR - GREEN HAS para 2022.</p>	Corrigido.

## 5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
		memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2023 - NU_RV_REV1.xlsx", "FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2024 - NU_RV_OK_REV1.xlsx".		
5.6	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <b><u>solução de nitrato de amônio e ureia (UAN)</u></b> 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?	NA.		
5.7	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <b><u>amônia anidra</u></b> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de amônia anidra utilizadas, em kg de	NA.		

## 5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
	nitrogênio por tonelada de matéria prima, estão corretos?			
5.8	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <b>sulfato de amônio</b> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de sulfato de amônio utilizadas, em kg de nitrogênio por tonelada de matéria prima, estão corretos	NA.		
5.9	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <b>nitrato de amônio e cálcio (CAN)</b> 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?	NA.		
5.10	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de	NA.		

## 5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
	<b><u>superfosfato simples (SSP)</u></b> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de superfosfato simples utilizadas, em kg de P <sub>2</sub> O <sub>5</sub> por tonelada de matéria prima, estão corretos?			
5.11	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <b><u>superfosfato triplo (TSP)</u></b> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de superfosfato triplo utilizadas, em kg de P <sub>2</sub> O <sub>5</sub> por tonelada de matéria prima, estão corretos?	NA.		
5.12	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <b><u>cloreto de potássio (KCI)</u></b> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de cloreto de potássio utilizadas, em kg de K <sub>2</sub> O por tonelada de matéria prima, estão corretos?	Sim, verificado por meio da extração de relatórios do Sistema PIMS CS.  Relatórios:  Cloreto de potássio (KCI): "Consumo de Insumos - RV.pdf", "Consumo Insumo RV 2023.pdf", "Consumo Insumo RV		

## 5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
	zadas, em kg de K <sub>2</sub> O por tonelada de matéria prima, estão corretos?	<p>2024.pdf", "Consumo de Insumos - NU.pdf", "Consumo Insumo NU 2023.pdf", "Consumo Insumo NU 2024.pdf".</p> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <p>"Resumo.xlsx" (almoxarifado), "FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2022 - VITERRA RV_REV1.xlsx", "FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2023 - RIO VERMELHO_REV1.xlsx", "FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2024 - RIO VERMELHO_REV1.xlsx", "FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2022 - NU_RV_REV1.xlsx", "FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2023 - NU_RV_REV1.xlsx", "FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2024 - NU_RV_OK_REV1.xlsx".</p>		
5.13	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de	Sim, verificado por meio da extração de relatórios do Sistema PIMS CS.		

## 5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
	<p><b><u>outros fertilizantes sintéticos</u></b> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de outros fertilizantes utilizados, em kg de nitrogênio, em kg de P<sub>2</sub>O<sub>5</sub> e em kg de K<sub>2</sub>O por tonelada de matéria-prima, estão corretos?</p>	<p>Relatórios:</p> <p>“Consumo de Insumos - RV.pdf”, “Consumo Insumo RV 2023.pdf”, “Consumo Insumo RV 2024.pdf”, “Consumo de Insumos - NU.pdf”, “Consumo Insumo NU 2023.pdf”, “Consumo Insumo NU 2024.pdf”.</p> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <p>“Resumo.xlsx” (almoxarifado), “FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2022 - VITERRA RV_REV1.xlsx”, “FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2023 - RIO VERMELHO_REV1.xlsx”, “FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2024 - RIO VERMELHO_REV1.xlsx”, “FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2022 - NU_RV_REV1.xlsx”, “FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2023 - NU_RV_REV1.xlsx”, “FOR 002.03 - Memorial</p>		

## 5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
		de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2024 - NU_RV_OK_REV1.xlsx".		

## 6. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Orgânicos/Organominerais

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
6.1	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <b>vinhaça</b> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de vinhaça utilizadas, em litros por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	<p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios do Sistema PIMS PI.</p> <p>Relatórios:</p> <p>“bol amb 31-12.PDF”, “31.12.23 - Boletim Resíduos RV.pdf”, “Boletim Ambiental 31.12.24.pdf”, “12 Boletim Águas e Resíduos Dezembro 2022.pdf”, “12 Boletim Resíduos Dezembro 2023.pdf”, “12 Boletim Ambiental Dezembro 2024.pdf”.</p> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p>		

## 6. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Orgânicos/Organominerais

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
		<p>“Resumo.xlsx” (almoxarifado), “FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2022 - VITERRA RV_REV1.xlsx”, “FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2023 - RIO VERMELHO_REV1.xlsx”, “FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2024 - RIO VERMELHO_REV1.xlsx”, “FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2022 - NU_RV_REV1.xlsx”, “FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2023 - NU_RV_REV1.xlsx”, “FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2024 - NU_RV_OK_REV1.xlsx”.</p>		
6.2	<p>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?</p>	<p>A unidade optou por utilizar a concentração típica contida no Informe Técnico 02 da ANP.</p>		

## 6. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Orgânicos/Organominerais

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
6.3	<p>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?</p>	<p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios do Sistema PIMS PI.</p> <p>Relatórios:</p> <p>“bol amb 31-12.PDF”, “31.12.23 - Boletim Resíduos RV.pdf”, “Boletim Ambiental 31.12.24.pdf”, “12 Boletim Águas e Resíduos Dezembro 2022.pdf”, “12 Boletim Resíduos Dezembro 2023.pdf”, “12 Boletim Ambiental Dezembro 2024.pdf”.</p> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <p>“Resumo.xlsx” (almoxarifado), “FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2022 - VITERRA RV_REV1.xlsx”, “FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2023 - RIO VERMELHO_REV1.xlsx”, “FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2024 - RIO VERMELHO_REV1.xlsx”, “FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2025 - RIO VERMELHO_REV1.xlsx”.</p>		

## 6. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Orgânicos/Organominerais

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
		rio (cana) _ 2022 - NU_RV_REV1.xlsx", "FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2023 - NU_RV_REV1.xlsx", "FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2024 - NU_RV_OK_REV1.xlsx".		
6.4	Foram disponibilizadas as informações referentes às <u>concentrações de nitrogênio na torta de filtro</u> para cada produtor? Os cálculos das concentrações de nitrogênio, em gramas de nitrogênio por quilo de torta, estão corretos?	A unidade optou por utilizar a concentração típica contida no Informe Técnico 02 da ANP.		
6.5	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>cinzas e fuligem</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de cinzas e fuligem utilizadas, em quilos por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	Sim, verificado por meio da extração de relatórios do Sistema PIMS PI.  Relatórios: "bol amb 31-12.PDF", "31.12.23 - Boletim Resíduos RV.pdf", "Boletim Ambiental 31.12.24.pdf", "12 Boletim Águas e Resíduos Dezembro 2022.pdf", "12 Boletim Resí-		

## 6. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Orgânicos/Organominerais

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
		<p>duos Dezembro 2023.pdf”, “12 Boletim Ambiental Dezembro 2024.pdf”.</p> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <p>“Resumo.xlsx” (almoxarifado), “FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2022 - VITERRA RV_REV1.xlsx”, “FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2023 - RIO VERMELHO_REV1.xlsx”, “FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2024 - RIO VERMELHO_REV1.xlsx”, “FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2022 - NU_RV_REV1.xlsx”, “FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2023 - NU_RV_REV1.xlsx”, “FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2024 - NU_RV_OK_REV1.xlsx”.</p>		
6.6	Foram disponibilizadas as informações referentes às <u>concentrações</u>	A unidade optou por utilizar a concentração típica contida no Informe Técnico 02 da ANP.		

## 6. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Orgânicos/Organominerais

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
	<p><u>de nitrogênio nas cinzas e fuligens</u> para cada produtor? Os cálculos das concentrações de nitrogênio, em gramas de nitrogênio por quilo de cinza e fuligem, estão corretos?</p>			
6.7	<p>Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>outros fertilizantes orgânicos/organominerais</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas desses fertilizantes, em quilos por tonelada de matéria-prima, estão corretos?</p>	<p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios do Sistema PIMS CS.</p> <p>Relatórios:</p> <p>“Consumo de Insumos - RV.pdf”, “Consumo Insumo RV 2023.pdf”, “Consumo Insumo RV 2024.pdf”, “Consumo de Insumos - NU.pdf”, “Consumo Insumo NU 2023.pdf”, “Consumo Insumo NU 2024.pdf”.</p> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <p>“Resumo.xlsx” (almoxarifado), “FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2022 - VITERRA RV_REV1.xlsx”, “FOR 002.03 - Memorial</p>		

## 6. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Orgânicos/Organominerais

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
		de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2023 - RIO VERMELHO_REV1.xlsx", "FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2024 - RIO VERMELHO_REV1.xlsx", "FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2022 - NU_RV_REV1.xlsx", "FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2023 - NU_RV_REV1.xlsx", "FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2024 - NU_RV_OK_REV1.xlsx".		
6.8	Foram disponibilizadas as informações referentes às <u>concentrações de nitrogênio de outros fertilizantes orgânicos/organominerais</u> para cada produtor? Os cálculos das concentrações de nitrogênio, em gramas de nitrogênio por quilo de fertilizante, estão corretos?	<p>As composições e as concentrações químicas foram obtidas por meio das FDS e dos Rótulos dos fertilizantes orgânicos utilizados.</p> <p>Evidências:</p> <p>"Consumo de Insumos - RV.pdf", "Consumo Insumo RV 2023.pdf", "Consumo Insumo RV 2024.pdf", "Consumo de Insumos - NU.pdf", "Consumo Insumo NU 2023.pdf", "Consumo Insumo NU 2024.pdf".</p>	<p>Correção da concentração de nitrogênio do FERTILIZANTE LÍQUIDO AXIHUM 2.78-15-00 em 2022.</p>	Corrigido.

**6. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Orgânicos/Organominerais**

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
		<p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <p>“Resumo.xlsx” (almoxarifado), “FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2022 - VITERRA RV_REV1.xlsx”, “FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2023 - RIO VERMELHO_REV1.xlsx”, “FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2024 - RIO VERMELHO_REV1.xlsx”, “FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2022 - NU_RV_REV1.xlsx”, “FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2023 - NU_RV_REV1.xlsx”, “FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2024 - NU_RV_OK_REV1.xlsx”.</p>		

## 7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
7.1	Houve a utilização de quais <u>tipos de diesel</u> (% de biodiesel na mistura) na produção da matéria prima?	<p>Conforme indicação dos Comunicados emitidos pela ANP, os tipos de diesel para cada ano são:</p> <p>2022 = B10.</p> <p>2023 = B10 e B12.</p> <p>2024 = B12 e B14.</p>		
7.2	Houve utilização de algum combustível para aviação?	Não foi utilizado nenhum combustível para aviação no período auditado.		
7.3	Foram disponibilizadas as informações sobre as <u>quantias utilizadas de diesel</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de diesel, em litros por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	<p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios do Sistema PIMS CS.</p> <p>Relatórios:</p> <p>Consumo Diesel:</p> <p>Consumo Diesel 2022 RV: “Consumo_C_Custo_AGR_(PIMS)_Diesel_2022.pdf” + “DECLARAÇÃO DE CONSUMO DE DIESEL TRANSMIMO.pdf”</p>		

## 7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
		<p>Consumo Diesel 2023 RV: “(Consumo_Geral_Diesel_2023.pdf - Consumo_C_Custo_IND_(PIMS)_Diesel_2023.pdf)” + “Declaração Consumo Diesel Transmimo.pdf”</p> <p>Consumo Diesel 2024 RV: “Consumo_C_Custo_AGR_(PIMS)_Diesel_2024.pdf” + “Declaração de Consumo Diesel.jpeg”</p> <p>Consumo Diesel 2022 NU: “Consumo_C_Custo_AGR_(PIMS)_DIESEL_2022.pdf” + “DECLARAÇÃO DE CONSUMO DE DIESEL TRANSMIMO.pdf”</p> <p>Consumo Diesel 2023 NU: “Consumo_C_Custo_AGR_(PIMS)_Diesel_2023.pdf” + “Declaração Consumo Diesel Transmimo.pdf”</p> <p>Consumo Diesel 2024 NU: “Consumo_C_Custo_AGR_(PIMS)_Diesel_2024 2.pdf”</p> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p>		

## 7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
		<p>“FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2022 - VITERRA RV_REV1.xlsx”, “FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2023 - RIO VERMELHO_REV1.xlsx”, “FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2024 - RIO VERMELHO_REV1.xlsx”, “FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2022 - NU_RV_REV1.xlsx”, “FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2023 - NU_RV_REV1.xlsx”, “FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2024 - NU_RV_OK_REV1.xlsx”.</p>		
7.4	Foram fornecidas <u>notas fiscais</u> da aquisição dos diferentes tipos de <u>di-esel</u> declarados?	Sim, foi feita amostragem anexada junto ao caderno de evidências.		
7.5	Foram disponibilizadas as informações sobre as <u>quantias utilizadas de Gasolina C</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias uti-	Sim, verificado por meio da extração de relatórios do Sistema PIMS CS.		

## 7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
	lizadas de gasolina C, em litros por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	<p>Relatórios:</p> <p>Consumo Gasolina: “Consumo_C-Custo_AGR_(PIMS)_Gasolina_2022.pdf”, “Consumo_C-Custo_AGR_(PIMS)_Gasolina_2023.pdf”, “Consumo_C-Custo_AGR_(PIMS)_Gasolina_2024.pdf”, “Consumo_C-Centro_AGR_(PIMS)_Gasolina_2023.pdf”, “Consumo_C-Centro_AGR_(PIMS)_Gasolina_2024.pdf”.</p> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <p>“FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2022 - VITERRA RV_REV1.xlsx”, “FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2023 - RIO VERMELHO_REV1.xlsx”, “FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2024 - RIO VERMELHO_REV1.xlsx”, “FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2022 - NU_RV_REV1.xlsx”, “FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2023 - NU_RV_REV1.xlsx”, “FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _</p>		

## 7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
		Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2024 - NU_RV_OK_REV1.xlsx".		
7.6	Foram fornecidas <u>notas fiscais</u> de aquisição <u>Gasolina C</u> ?	Sim, foi feita amostragem anexada junto ao caderno de evidências.		
7.7	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?	<p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios do Sistema PIMS CS.</p> <p>Relatórios:</p> <p>Consumo Hidratado: "Consumo Hidratado 2022 RV: Consumo_C-Custo_AGR_(PIMS)_Etanol_2022.pdf", "consumo Hidratado 2023 RV: Consumo_C-Custo_AGR_(PIMS)_Etanol_2023.pdf", "Consumo Hidratado 2024 RV: Consumo_C-Custo_AGR_(PIMS)_Etanol_2024.pdf", "Consumo Hidratado 2022 NU: Consumo_C_Custo_AGR_(PIMS)_Etanol_2022.pdf", "Consumo Hidratado 2023 NU: Consumo_C-Custo_AGR_(PIMS)_Etanol_2023.pdf", "Consumo Hidratado 2024 NU: Consumo_C-Custo_AGR_(PIMS)_Etanol_2024.pdf"</p>		

## 7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
		<p>tado 2024 NU: Consumo_C- Custo_AGR_(PIMS)_Etanol_2024.pdf"</p> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <p>"FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2022 - VITERRA RV_REV1.xlsx", "FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2023 - RIO VERMELHO_REV1.xlsx", "FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2024 - RIO VERMELHO_REV1.xlsx", "FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2022 - NU_RV_REV1.xlsx", "FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2023 - NU_RV_REV1.xlsx", "FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2024 - NU_RV_OK_REV1.xlsx".</p>		

## 7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
7.8	Foram fornecidas <u>notas fiscais</u> da aquisição de <u>Etanol Hidratado</u> ?	Sim, foi feita amostragem das notas fiscais entre as transferências da usina até o posto, anexada junto ao caderno de evidências.		
7.9	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?	NA.		
7.10	Foram fornecidas <u>notas fiscais</u> da aquisição de <u>Biometano</u> ?	NA.		
7.11	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	NA.		

## 7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
	por tonelada de matéria-prima, estão corretos?			
7.12	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?	NA.		
7.13	Foram disponibilizadas informações sobre o <u>consumo de Eletricidade - PCH</u> 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.		
7.14	Foram disponibilizadas informações sobre o <u>consumo de Eletricidade -</u>	Não aplicável, a unidade não utiliza eletricidade de Biomassa.		

## 7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
	<b><u>Biomassa</u></b> 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?			
7.15	Foram disponibilizadas informações sobre o <b><u>consumo de Eletricidade - Eólica</u></b> 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.		
7.16	Foram disponibilizadas informações sobre o <b><u>consumo de Eletricidade - Solar</u></b> na produção da matéria-prima, por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de Eletricidade - Solar, em kWh por	Não aplicável, a unidade não utiliza eletricidade Solar.		

#### 7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
	tonelada de matéria prima, estão corretos?			

#### 8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
8.1	Foi informada a <u>quantidade total de cana processada</u> , em toneladas?	<p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios do Sistema PIMS PI.</p> <p>Relatórios:</p> <p>Moagem: "VBIO RV Cana Processada Safra 2022.pdf", "VBIO RV_Safra 2023_Quantidade de Cana Processada.pdf", "VBIO RV_Safra 2024_Quantidade de Cana Processada.pdf"</p> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p>		

## 8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
		"FOR 007.03 - Memorial de Cálculo_ Indicadores Industriais - 2022+ 2023 + 2024 - RV_REV1.xlsx".		
8.2	Foi informada a <u>quantidade total de palha processada</u> , em toneladas?	NA.		
8.3	Quais produtos e subprodutos foram feitos no período? Quais as matérias primas utilizadas nas produções?	<p><b>Produtos:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Etanol Hidratado;</li> <li>- Etanol Anidro;</li> <li>- Açúcar;</li> </ul> <p><b>Subprodutos:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Melaço de Cana;</li> <li>- Bagaço</li> <li>- Torta de Filtro;</li> <li>- Cinzas;</li> </ul>		

## 8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
		<p>- Vinhaça;</p> <p><b>Matéria Prima:</b></p> <p>- Cana de açúcar.</p>		
8.4	<p>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?</p>	<p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios do Sistema PIMS PI.</p> <p>Relatórios:</p> <p>Etanol Anidro: "URV Produção Anidro Safra 2022.pdf", "VBIO RV_Safra 2023_Rendimento Etanol Anidro.pdf", "VBIO RV_Safra 2024_Rendimento Etanol Anidro.pdf"</p> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <p>"FOR 007.03 - Memorial de Cálculo_Indicadores Industriais - 2022+ 2023 + 2024 - RV_REV1.xlsx".</p>		

## 8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
8.5	Foram apresentadas as <u>notas fiscais de venda de etanol anidro</u> ?	Sim, foi feita amostragem anexada junto ao caderno de evidências.		
8.6	Foi informado o <u>rendimento de etanol hidratado</u> produzido, em litros por tonelada de cana? O cálculo do rendimento de etanol hidratado foi feito corretamente?	<p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios do Sistema PIMS PI.</p> <p>Relatórios:</p> <p>Etanol Hidratado: "URV Produção Hidratado Safra 2022.pdf", "VBIO RV_Safra 2023_Rendimento Etanol Hidratado.pdf", "VBIO RV_Safra 2024_Rendimento Etanol Hidratado.pdf".</p> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <p>"FOR 007.03 - Memorial de Cálculo_ Indicadores Industriais – 2022 + 2023 + 2024 - RV_REV1.xlsx".</p>		

## 8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
8.7	Foram apresentadas as <u>notas fiscais de venda de etanol hidratado?</u>	Sim, foi feita amostragem anexada junto ao caderno de evidências.		
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?	<p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios do Sistema PIMS PI.</p> <p>Relatórios:</p> <p>Açúcar: “URV Produção Açúcar Safra 2022.pdf”, “VBIO RV_Safra 2023_Rendimento e Estoque de Açúcar.pdf”, “VBIO RV_Safra 2024_Rendimento e Estoque de Açúcar.pdf”.</p> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <p>“FOR 007.03 - Memorial de Cálculo_ Indicadores Industriais - 2022+ 2023 + 2024 - RV_REV1.xlsx”.</p>		

## 8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
8.9	Foram apresentadas as <u>notas fiscais de venda de açúcar?</u>	Sim, foi feita amostragem anexada junto ao caderno de evidências.		
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?	<p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios do Sistema CCEE.</p> <p>Relatórios:</p> <p>Energia Elétrica Vendida:</p> <p>“Energia Elétrica Vendida 2022: Geração_CCEE_0122.pdf, Geração_CCEE_0222.pdf, Geração_CCEE_0322.pdf, Geração_CCEE_0422.pdf, Geração_CCEE_0522.pdf, Geração_CCEE_0622.pdf, Geração_CCEE_0722.pdf, Geração_CCEE_0822.pdf, Geração_CCEE_0922.pdf, Geração_CCEE_1022.pdf, Geração_CCEE_1122.pdf e Geração_CCEE_1222.pdf</p> <p>Energia Elétrica Vendida 2023: Relatório CCEE Consumos 0123.pdf, Relatório CCEE Consumos 0223.pdf, Relatório CCEE Consu-</p>		

**8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana**

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
		<p>mos 0323.pdf, Relatório CCEE Consumos 0423.pdf, Relatório CCEE Consumos 0523.pdf, Relatório CCEE Consumos 0623.pdf, Relatório CCEE Consumos 0723.pdf, Relatório CCEE Consumos 0823.pdf, Relatório CCEE Consumos 0923.pdf, Relatório CCEE Consumos 1023.pdf, Relatório CCEE Consumos 1123.pdf e Relatório CCEE Consumos 1223.pdf</p> <p>Energia Elétrica Vendida 2024: Medição CCEE 0124.pdf, Medição CCEE 0224.pdf, Medição CCEE 0324.pdf, Relatório CCEE Consumos 0424.pdf, Relatório CCEE Consumos 0524.pdf, Relatório CCEE Consumos 0624.pdf, Relatório CCEE Consumos 0724.pdf, Relatório CCEE Consumos 0824.pdf, Relatório CCEE Consumos 0924.pdf, Relatório CCEE Consumos 1024.pdf, Relatório CCEE Consumos 1124.pdf</p>		

## 8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
		<p>e Relatório CCEE Consumos 1224 MS+3du.pdf".</p> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <p>“Cópia de CCEE.xlsx”, “FOR 007.03 - Memorial de Cálculo_ Indicadores Industriais - 2022+ 2023 + 2024 - RV_REV1.xlsx”.</p>		
8.11	Foram apresentados <u>comprovantes de venda de energia elétrica?</u>	Sim, foram apresentadas as notas fiscais de venda.		
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?	<p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios do Sistema PIMS PI.</p> <p>Relatórios:</p> <p>Bagaço Vendido: “VBIO RV Bagaço Comercializado 2022.pdf”, “VBIO RV_Safra</p>		

## 8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
		<p>2023_Bagaço Comercializado.pdf", "VBIO RV_Safra 2024_Bagaço Comercializado.pdf".</p> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <p>"FOR 007.03 - Memorial de Cálculo_Indicadores Industriais - 2022+ 2023 + 2024 - RV_REV1.xlsx".</p>		
8.13	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade do bagaço comercializado?</u>	<p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios do Sistema PIMS PI.</p> <p>Relatórios:</p> <p>"VBIO RV_Safra 2023_Bagaço Comercializado.pdf", "VBIO RV_Safra 2024_Bagaço Comercializado.pdf".</p>		

## 8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
8.14	<p>Os valores informados nos itens de <u>Moagem</u>, <u>Rendimento de Etanol Anidro</u> e <u>Rendimento de Etanol Hidratado</u> estão coerentes com o que foi declarado no i-SIMP?</p> <p>Houve alguma divergência entre os valores totais informados no período? Caso sim, por quê?</p>	<p>Sim, foram apresentados os Protocolos de Aceite de todos os meses avaliados. Os valores estão coerentes com os volumes de produção declarados na RenovaCalc.</p> <p>Justificativa da divergência de valores entre estoque e protocolo de aceite para 2022: “RES_ Justificativa Fiscal SIMP - VITERRA NU e RV 2024”.</p> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <p>“FOR 009.03 - Relatório SIMP (cana) _RV e NU 2022”, “FOR 009.03 - Relatório SIMP (cana) _RV e NU 2023”, “FOR 009.03 - Relatório SIMP (cana) _RV e NU 2024”.</p>	<p>Diferença de valores de transferência entre unidades, devido ao boletim do sistema não apresentar esses valores de transferência anidro.</p>	Corrigido.
8.15	A unidade produtora apresentou um balanço de massa coerente com as informações declaradas de rendimento e produção? A soma dos	Sim, há apenas arredondamento de casas decimais, de acordo com os arquivos:		

## 8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
	resultados do balanço resulta em 100%? Caso não, por quê?	“FOR 008.03 - Balanço de Massa em ART (cana) _VITERRA - RV _2022.xlsx”, “FOR 008.03 - Balanço de Massa em ART (cana) _VITERRA - RV _2023.xlsx”, “FOR 008.03 - Balanço de Massa em ART (cana) _VITERRA - RV _2024.xlsx”.		

## 9. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade - Etanol 1G Cana

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	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 por meio da extração de relatórios do Sistema PIMS PI.  Relatórios:  Bagaço Próprio: “URV Bagaço Proprio Safra 2022.pdf”, “VBIO RV_Safra 2023_Bagaço Proprio Consumido.pdf”, “VBIO RV_Safra 2024_Bagaço Proprio Consumido.pdf”.		

## 9. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade - Etanol 1G Cana

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
		<p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <p>“FOR 007.03 - Memorial de Cálculo_ Indicadores Industriais - 2022+ 2023 + 2024 - RV_REV1.xlsx”.</p>		
9.2	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade do bagaço próprio?</u>	<p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios do Sistema PIMS PI.</p> <p>Relatórios:</p> <p>“URV Bagaço Proprio Safra 2022.pdf”, “VBIO RV_Safra 2023_Bagaço Proprio Consumido.pdf”, “VBIO RV_Safra 2024_Bagaço Proprio Consumido.pdf”.</p>	Correção da média da umidade do bagaço próprio.	Corrigido.
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	NA.		

## 9. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade - Etanol 1G Cana

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
	elétrica, em quilogramas por tonelada de matéria-prima, foi feito corretamente?			
9.4	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade da palha própria</u> ?	NA.		
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 terceiros utilizado na geração de energia elétrica, em quilogramas por tonelada de matéria-prima, foi feito corretamente?	<p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios do Sistema PIMS PI.</p> <p>Relatórios:</p> <p>Bagaço de Terceiros: Bagaço de Terceiros 2022: "VBIO_NU_Bol_Ind_31-12-2022.pdf"</p> <p>Bagaço de Terceiros 2024: "VBIO_RV_Safra 2024_Bagaço Terceiros Consumido.pdf".</p> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <p>"FOR 007.03 - Memorial de Cálculo_ Indicadores Industriais - 2022+ 2023 + 2024 - RV_REV1.xlsx"</p>		

## 9. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade - Etanol 1G Cana

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
9.6	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade de bagaços de terceiros?</u>	<p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios do Sistema PIMS PI.</p> <p>Relatórios:</p> <p>2022: "VBIO RV Cana Processada Safra 2022.pdf", 2024: "VBIO RV_Safra 2024_Bagaço Terceiros Consumido.pdf"</p>		
9.7	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>distância média percorrida para transporte dos bagaços de terceiros?</u>	<p>As distâncias foram calculadas por meio do Google Maps, considerando os endereços da unidade e dos terceiros.</p> <p>Evidências:</p> <p>"Bagaço terceiros RV – Distância.jpg".</p> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p>		

## 9. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade - Etanol 1G Cana

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
		“FOR 007.03 - Memorial de Cálculo_Indicadores Industriais - 2022+ 2023 + 2024 - RV_REV1.xlsx”.		
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?	NA.		
9.9	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade da palha de terceiros</u> ?	NA.		
9.10	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>distância média percorrida para transporte das palhas de terceiros</u> ?	NA.		
9.11	Foram apresentadas informações sobre o <u>uso de cavaco de madeira na geração de energia elétrica</u> ? O cálculo da quantidade de	NA.		

## 9. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade - Etanol 1G Cana

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
	cavaco de madeira utilizada na geração de energia elétrica, em quilogramas por tonelada de matéria-prima, foi feito corretamente?			
9.12	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade dos cavacos de madeira</u> ?	NA.		
9.13	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>distância média percorrida para transporte dos cavacos de madeira</u> ?	NA.		
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 tonelada de matéria-prima, foi feito corretamente?	Sim, verificado por meio da extração de relatórios do Sistema DATASUL.  Relatórios:  Lenha: "Lenha 2022 - RV.xlsx", "relacao-notas-lenha RV 2023.xlsx", "Relação de notas lenha 2024.xlsx".		

## 9. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade - Etanol 1G Cana

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
		<p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <p>“FOR 007.03 - Memorial de Cálculo_ Indicadores Industriais - 2022+ 2023 + 2024 - RV_REV1.xlsx”.</p>		
9.15	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade da lenha</u> ?	A unidade optou por utilizar a umidade típica contida no Informe Técnico 02 da ANP.		
9.16	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>distância média percorrida para transporte das lenhas</u> ?	<p>As distâncias foram calculadas por meio do Google Maps, considerando os endereços da unidade e dos terceiros.</p> <p>Evidências:</p> <p>“_Imagen localização.jpg”, “Imagen localização Monte Castelo.jpg e Imagen localização Coroados.png”, “Imagen localização Coroados.png”.</p> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p>		

## 9. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade - Etanol 1G Cana

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
		“FOR 007.03 - Memorial de Cálculo_Indicadores Industriais - 2022+ 2023 + 2024 - RV_REV1.xlsx”.		
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?	NA.		
9.18	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade dos resíduos florestais</u> ?	NA.		
9.19	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>distância média percorrida para transporte dos resíduos florestais</u> ?	NA.		
9.20	Foram disponibilizadas as informações sobre a <u>quantidade utilizada de etanol hidratado próprio</u> ? O cálculo da quantidade utilizada	Sim, verificado por meio da extração de relatórios do Sistema PIMS CS.		

## 9. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade - Etanol 1G Cana

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
	zada de etanol hidratado próprio, em litros por tonelada de matéria-prima, está correto?	<p>Relatórios:</p> <p>Consumo Etanol Hidratado: "Consumo_Custo_IND_(PIMS)_Etanol_2022.pdf", "consumo_Custo_IND_(PIMS)_Etanol_2023.pdf", "Consumo_Custo_IND_(PIMS)_Etanol_2024.pdf".</p> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <p>"FOR 007.03 - Memorial de Cálculo_Indicadores Industriais - 2022+ 2023 + 2024 - RV_REV1.xlsx".</p>		
9.21	Foram disponibilizadas as informações sobre a <u>quantidade utilizada de etanol anidro próprio</u> ? O cálculo da quantidade utilizada de etanol anidro próprio, em litros por tonelada de matéria-prima, está correto?	NA.		

## 9. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade - Etanol 1G Cana

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
9.22	Foram disponibilizadas as informações sobre a <u>quantidade utilizada de biogás próprio</u> ? 9.22 O cálculo da quantidade utilizada de biogás próprio, em normal metro cúbico por tonelada de matéria-prima, está correto?	Não aplicável, a unidade não utiliza biogás próprio na fase industrial.		
9.23	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>PCI do biogás próprio</u> em mega joule por normal metro cúbico?	Não aplicável, a unidade não utiliza biogás próprio na fase industrial.		
9.24	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?	Não aplicável, a unidade não utiliza biogás de terceiros na fase industrial.		
9.25	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>PCI do biogás de terceiros</u> em mega joule por normal metro cúbico?	Não aplicável, a unidade não utiliza biogás de terceiros na fase industrial.		

## 9. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade - Etanol 1G Cana

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
9.26	<p>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?</p>	<p>Sim, para 2022 verificado por meio das notas fiscais da concessionária: "Neoenergia Elektro".</p> <p>Para 2023 e 2024 verificado por meio da extração de relatórios da CCEE.</p> <p>Evidências:</p> <p>2022: IND 0122.pdf, IND 0222.pdf, IND 0322.pdf, IND 0422.pdf, IND 0522.pdf, IND 0622.pdf, IND 0722.pdf, IND 0822.pdf, IND 0922.pdf, IND 1022.pdf, IND 1122.pdf e IND 1222.pdf</p> <p>2023: Relatório CCEE Consumos 0123.pdf, Relatório CCEE Consumos 0223.pdf, Relatório CCEE Consumos 0323.pdf, Relatório CCEE Consumos 0423.pdf, Relatório CCEE Consumos 0523.pdf, Relatório CCEE Consumos 0623.pdf, Relatório CCEE Consumos 0723.pdf, Relatório CCEE Consumos</p>		

**9. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade - Etanol 1G Cana**

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
		0823.pdf, Relatório CCEE Consumos 0923.pdf, Relatório CCEE Consumos 1023.pdf, Relatório CCEE Consumos 1123.pdf e Relatório CCEE Consumos 1223.pdf  2024: Medição CCEE 0124.pdf, Medição CCEE 0224.pdf, Medição CCEE 0324.pdf, Relatório CCEE Consumos 0424.pdf, Relatório CCEE Consumos 0524.pdf, Relatório CCEE Consumos 0624.pdf, Relatório CCEE Consumos 0724.pdf, Relatório CCEE Consumos 0824.pdf, Relatório CCEE Consumos 0924.pdf, Relatório CCEE Consumos 1024.pdf, Relatório CCEE Consumos 1124.pdf e Relatório CCEE Consumos 1224 MS+3du.pdf  Memorial(is) de cálculo(s):  "FOR 007.03 - Memorial de Cálculo_Indicadores Industriais - 2022+ 2023 + 2024 - RV_REV1.xlsx".		

## 9. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade - Etanol 1G Cana

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
9.27	Foram disponibilizadas informações sobre o <b><u>consumo de Eletricidade - PCH</u></b> 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.		
9.28	Foram disponibilizadas informações sobre o <b><u>consumo de Eletricidade - Biomassa</u></b> 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.		
9.29	Foram disponibilizadas informações sobre o <b><u>consumo de Eletricidade - Eólica</u></b> 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. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade - Etanol 1G Cana

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
9.30	Foram disponibilizadas informações sobre o <u>consumo de Eletricidade - Solar</u> 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.		
9.31	Houve a utilização de quais <u>tipos de diesel</u> (% de biodiesel na mistura) na fase industrial?	Conforme indicação dos Comunicados emitidos pela ANP, os tipos de diesel para cada ano são:  2022 = B10.  2023 = B10 e B12.  2024 = B12 e B14.		
9.32	Foram disponibilizadas as informações sobre as <u>quantias utilizadas de diesel</u> ? Os cálculos das quantias utilizadas de diesel, em litros	Sim, verificado por meio da extração de relatórios do Sistema PIMS CS.		

**9. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade - Etanol 1G Cana**

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
	por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	<p>Relatórios:</p> <p>Consumo Diesel: “Consumo_C_Custo_IND_(PIMS)_Diesel_2022.pdf”, “Consumo_C_Custo_IND_(PIMS)_Diesel_2023.pdf”, “Consumo_C_Custo_IND_(PIMS)_Diesel_2024.pdf”.</p> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <p>“FOR 007.03 - Memorial de Cálculo_ Indicadores Industriais - 2022+ 2023 + 2024 - RV_REV1.xlsx”.</p>		

## 10. Dados Fase de Distribuição

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	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?	<p>Modal de distribuição é 100% rodoviário, seguindo as orientações do item 4.8 do Informe Técnico 02 da ANP:</p> <p><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></p>		
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?	<p>Modal de distribuição é 100% rodoviário, seguindo as orientações do item 4.8 do Informe Técnico 02 da ANP:</p> <p><i>“Caso o produtor ou importador de biocombustível não possua informações, passíveis de comprovação, sobre o sistema logístico utilizado</i></p>		

#### 10. Dados Fase de Distribuição

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
		<i>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>		

## 8 Não conformidades

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

Item	Tipo (NC/ESC)	Evidência Objetiva (item incorreto)	Descrição (data - texto)	Resposta da Unidade Produtora (data - nome:)	Data de Con- clusão
5.1	ESC	-	21/07/2025 – Houve diferença em alguns casos de consumo dos insumos agrícolas entre o valor do almoxarifado (DATASUL) x valor do agrícola (PIMS CS).	21/07/2025 – Victor Marcuzzo: Para os casos que houve diferença de consumo dos insumos agrícolas entre o valor do almoxarifado (DATASUL) x va-	21/07/2025

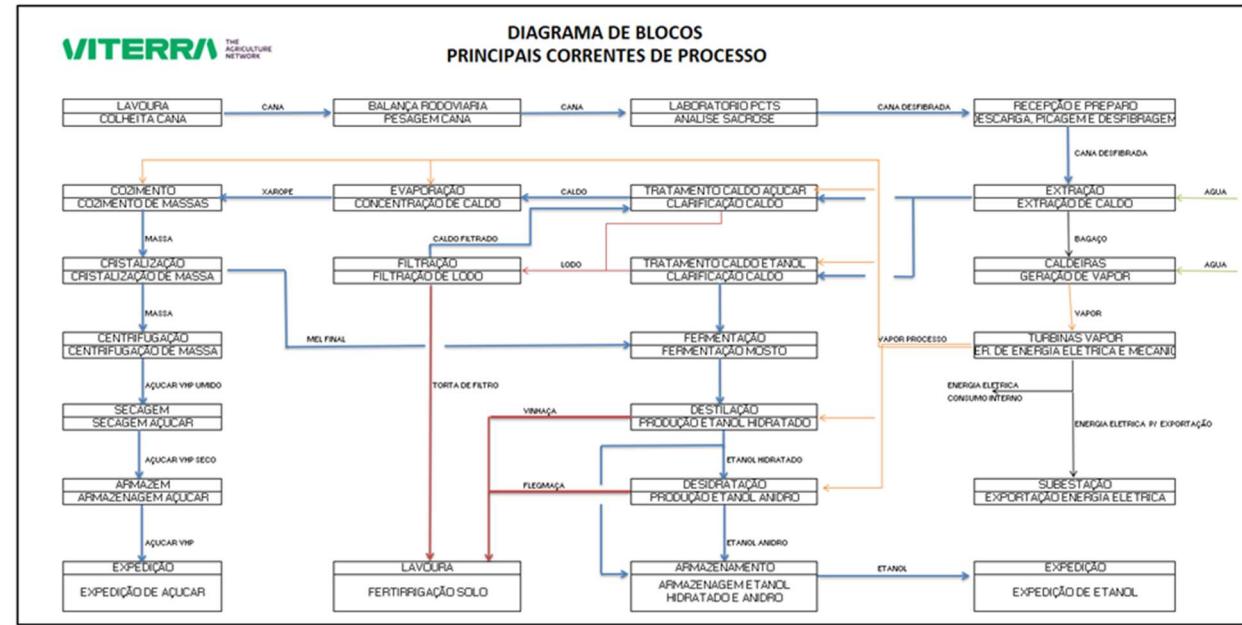
Item	Tipo (NC/ESC)	Evidência Objetiva (item incorreto)	Descrição (data - texto)	Resposta da Unidade Produtora (data - nome:)	Data de Con- clusão
				lor do agrícola (PIMS CS), adotou-se o maior consumo.	
5.5	NC	Memorial de cálculo Agrícola 2022	21/07/2025 - Correção da densidade do FERTILIZANTE LIQUIDO FOLIAR MOLYSTAR - GREEN HAS para 2022.	21/07/2025 - Victor Marcuzzo: Erro de inserção dos dados.	25/07/2025
6.8	NC	Memorial de cálculo Agrícola 2022	21/07/2025 - Correção da concentração de nitrogênio do FERTILIZANTE LIQUIDO AXIHUM 2.78-15-00 em 2022.	21/07/2025 - Victor Marcuzzo: Erro de inserção dos dados.	25/07/2025
8.14	ESC	-	22/07/2025 - Diferença de valores de transferência entre unidades, devido ao boletim do sistema não apresentar esses valores de transferência anidro.  Solicitada declaração: Estoque divergente de 2022 hidratado devido ao saldo de compra junto a usina caeté em 2021, que percorreu ao longo dos anos seguintes.	22/07/2025 - Victor Marcuzzo: Justificativa da divergência de valores entre estoque de etanol hidratado a partir de 2022 e protocolos de aceite: RES_ Justificativa Fiscal SIMP - VITERRA NU e RV 2024	25/07/2025

Item	Tipo (NC/ESC)	Evidência Objetiva (item incorreto)	Descrição (data - texto)	Resposta da Unidade Produtora (data - nome:)	Data de Con- clusão
9.2	NC	Memorial de cálculo Agrícola 2022	22/07/2025 - Correção da média da umidade do bagaço próprio.	22/07/2025 – Victor Marcuzzo: Erro de inserção dos dados.	25/07/2025
5.1	ESC	-	ESC: Em razão do baixo consumo de fertilizantes sintéticos, em relação as médias de referência adotadas pela ANP/EMBRAPA, foram apresentados os esclarecimentos do responsável pela unidade, contidos no documento: "Esclarecimento_Tecnico_Fertilizantes K2O", no qual, em resumo, diz que a razão para os consumos reduzidos está relacionada ao uso estratégico de fontes alternativas de nutrientes, especialmente fertilizantes orgânicos e resíduos orgânicos industriais.	-	-

NC = não-conformidade.

ESC = esclarecimento.

## 9 Descrição e detalhamento da rota de produção do biocombustível: Etanol Hidratado/Anidro



## 10 Verificação do balanço de massa E1GC

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.

Usina: Glencane Bioenergia - Unidade Rio Vermelho

Período: 01/01/2022 à 31/12/2022

## BALANÇO ART

CANA MOÍDA	3.272.236,20
ART % CANA	14,664

MATÉRIA PRIMA	ART (t)	Total (%)
CANA MOÍDA	479.840,72	100
TOTAL DISPONÍVEL	479.840,72	100

PRODUTOS	ART (t)	Total (%)
AÇÚCAR	363.038	75,66
ETANOL	72.964	15,21
<b>TOTAL RECUPERADO</b>	<b>436.348</b>	90,94
ART MEL REMANESCENTE		0,00

PERDAS	ART (t)	Total (%)
ART ÁGUAS RESIDUAIS	1.727,43	0,36
PERDA DE ART BAGAÇO	14.827,08	3,09
PERDA DE ART NA TORTA	1.295,57	0,27
PERDA ART MULTIJATOS	191,94	0,04
PERDA ART VINHAÇA + FLEGMAÇA	335,89	0,07
PERDAS ART EVAPORAÇÃO***	0,00	0,00
PERDAS ART FAB. AÇÚCAR***	0,00	0,00
PERDA ART FERMENTAÇÃO	15.786,76	3,29
PERDAS INDETERMINADAS	9.356,89	1,95
<b>TOTAL PERDAS</b>	<b>43.521,55</b>	<b>9,07</b>

\*\*\* Não medimos a perda de ART na evaporação

\*\*\* Não medimos a perda de ART na Fab Açúcar

Usina: VITERRA BIOENERGIA - UNIDADE RIO VERMELHO

Período: 01/01/2023 à 31/12/2023

## BALANÇO ART

CANA MOÍDA	3.829.436,03
ART % CANA	14,653

MATÉRIA PRIMA	ART (t)	Total (%)
CANA MOÍDA	561.127,261	99,94
ART MEL REMANESCENTE	309,20	0,06
TOTAL DISPONÍVEL	561.436,47	100,00

PRODUTOS	ART (t)	Total (%)
AÇÚCAR	405.564	72,24
ETANOL	97.761	17,41
OUTROS PRODUTOS	6.830	1,22
TOTAL RECUPERADO	510.155,00	90,87

PERDAS	ART (t)	Total (%)
ART ÁGUAS RESIDUAIS	1.739,49	0,31
PERDA DE ART BAGAÇO	20.717,0	3,69
PERDA DE ART NA TORTA	1.908,88	0,34
PERDA ART MULTIJATOS	168,43	0,03
PERDA ART VINHAÇA + FLEGMAÇA	393,01	0,07
PERDAS ART EVAPORAÇÃO***	0,00	0
PERDAS ART FAB. AÇÚCAR***	0,00	0
PERDA ART FERMENTAÇÃO	19.987,14	3,56
PERDAS INDETERMINADAS	7.186,39	1,28
<b>TOTAL PERDAS</b>	<b>52.100,35</b>	<b>9,28</b>

\*\*\* Não medimos a perda de ART na evaporação

\*\*\* Não medimos a perda de ART na Fab Açúcar

Usina: VITERRA BIOENERGIA - UNIDADE RIO VERMELHO

Período: 01/01/2024 à 31/12/2024

## BALANÇO ART

CANA MOÍDA	3.697.405,06
ART % CANA	14,535

MATÉRIA PRIMA	ART (t)	Total (%)
CANA MOÍDA	537.417,825	99,98
ART MEL REMANESCENTE	113,04	0,02
TOTAL DISPONÍVEL	537.530,86	100,00

PRODUTOS	ART (t)	Total (%)
AÇÚCAR	382.357	71,13
ETANOL	101.443	18,87
OUTROS PRODUTOS	2.686	0,50
TOTAL RECUPERADO	486.486,00	90,50

PERDAS	ART (t)	Total (%)
ART ÁGUAS RESIDUAIS	1.343,54	0,25
PERDA DE ART BAGAÇO	23.436,3	4,36
PERDA DE ART NA TORTA	1.935,11	0,36
PERDA ART MULTIJATOS	215,01	0,04
PERDA ART VINHAÇA + FLEGMAÇA	806,30	0,15
PERDAS ART EVAPORAÇÃO***	0,00	0
PERDAS ART FAB. AÇÚCAR***	0,00	0
PERDA ART FERMENTAÇÃO	20.856,20	3,88
PERDAS INDETERMINADAS	2.741,41	0,51
TOTAL PERDAS	51.333,91	9,55

\*\*\* Não medimos a perda de ART na evaporação

\*\*\* Não medimos a perda de ART na Fab Açúcar

## 11 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:

$$Fração de Volume Elegível = \frac{Q_{elegível}}{Q_{total}}$$

Sendo que, nesse caso:

- $Q_{elegível} = 10.395.040,54$  toneladas
- $Q_{total} = 10.799.077,29$  toneladas
- $Fração de volume elegível = 96,26\%$

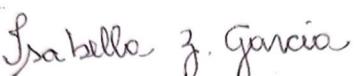
## 12 Resultado e conclusão da auditoria

Com base em todas as informações, dados, evidências verificadas, podemos concluir que as informações apresentadas na RenovaCalc e usadas 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.

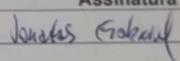
**Auditor Líder:** Gabriel Saraiva Kirchleitner

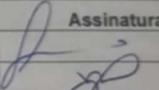
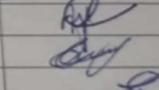
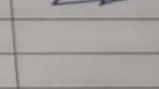
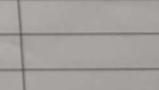
**Assinatura:** 

**Revisor Crítico:** Isabella Zanatta Garcia

**Assinatura:** 

## 13 Lista de participantes

	<b>Lista de Presença</b>			RQ 0614 Rev.01 19/08/20 Pág. 1/3
<b>LISTA DE PRESENÇA</b>				
<input type="checkbox"/> Reunião de abertura      Data: 29/07/2015      Horário: das 08:50 às 11:00 <input type="checkbox"/> Reunião de encerramento      Data:      Horário: das      às				
Unidade Produtora: VITERRA BIOENERGIA S/A Rio vermelho		Protocolo: RenovaBio visita in loco		
<b>Equipe de auditoria</b>				
<b>Função</b>	<b>Nome legível</b>		<b>Assinatura</b>	
AUDITOR	Isabella Zanatta Garcia			

Equipe cliente			
Nome legível	Função / Cargo	Organização / Setor	Assinatura
Jábro J. Merletti	Balanceiro	Controladoria	
Marcela Paraco Júnior	Coord. Sustentabilidade	Sustentabilidade	
Aline F. Silva	Gerente do Laboratório	Laboratório	
Appy Fecundino Bracic	Coord. Relações	Relações	
André Doarte	Criador Agrícola	GIA	
Taíta AF. Sponholz	Freightista - Posto	Posto de Abast.	
Victor Chiaral Ribeiro	Analista	Sustentabilidade	

## 1. Resumo

Título da reunião	Auditoria Renovabio (Rio Vermelho e Nova Unialco)
Participantes Atendidos	13
Hora de início	7/21/25, 8:25:05 AM
Hora de término	7/21/25, 5:08:54 PM
Duração da reunião	8h 43m 49s
Tempo médio de participação	5h 55m 10s

## 2. Participantes

Nome	Primeira Entrada	Última Saí	Duração da Reunião	Email	ID do participante	Função
Marcuzzo, Victor (Junqueiropolis - BR)	7/21/25, 8:25:58 AM	7/21/25, 5: 8h 41m 37s	victor.mar	victor.mar	Organizador	
Boscolo, Heitor Fabiano De Oliveira (Junqueiropolis - BR)	7/21/25, 8:25:07 AM	7/21/25, 9: 1h 17m 46s	heitor.bos	heitor.bos	Apresentador	
Santos, Luiz Felipe de Melo (Junqueiropolis - BR)	7/21/25, 8:26:42 AM	7/21/25, 3: 6h 39m 25s	luiz.felipe	luiz.felipe	Apresentador	
Silva, Mariana Valentim da (Guararapes - BR)	7/21/25, 8:26:48 AM	7/21/25, 5: 8h 40m 49s	mariana.v	mariana.v	Apresentador	
Manilia, Marcela Carraro (Junqueiropolis - BR)	7/21/25, 8:26:51 AM	7/21/25, 3: 7h 14m 9s	marcela.m	marcela.m	Apresentador	
Santos, Danilo (Junqueiropolis - BR)	7/21/25, 8:27:32 AM	7/21/25, 4: 8h 1m 13s	danilo.c	danilo.san	Apresentador	
Moreira, Luis Fernando (Junqueiropolis - BR)	7/21/25, 8:29:08 AM	7/21/25, 9: 57m 31s	luis.moreir	luis.moreir	Apresentador	
Soares, Janaina (Junqueiropolis - BR)	7/21/25, 8:30:05 AM	7/21/25, 9: 56m 34s	janaina.so	janaina.so	Apresentador	
Gabriel Saraiva   BENRI	7/21/25, 8:30:49 AM	7/21/25, 5: 8h 36m 45s	gabriel.sar	gabriel.sar	Apresentador	
Clara - AMBIUM (Não verificado)	7/21/25, 8:31:43 AM	7/21/25, 5: 8h 35m 52s			Apresentador	
Martinez, Renan Aparecido Figueiredo (Guararapes - BR)	7/21/25, 8:32:08 AM	7/21/25, 5: 8h 36m 45s	renan.mar	renan.mar	Apresentador	
Fardin, Caroline Gratao (Guararapes - BR)	7/21/25, 8:34:09 AM	7/21/25, 4: 8h 1m 30s	caroline.fa	caroline.fa	Apresentador	
Lemos, Alex (Junqueiropolis - BR)	7/21/25, 8:35:27 AM	7/21/25, 9: 37m 10s	alex.lemos	alex.lemos	Apresentador	

## 1. Resumo

Título da reunião	Auditoria Renovabio (Rio Vermelho e Nova Unialco)
Participantes Atendidos	9
Hora de início	7/25/25, 2:26:36 PM
Hora de término	7/25/25, 2:46:27 PM
Duração da reunião	19m 50s
Tempo médio de participação	17m 29s

## 2. Participantes

Nome	Primeira Entrada	Última Saí	Duração da Reunião	Email	ID do participante	Função
Marcuzzo, Victor (Junqueiropolis - BR)	7/25/25, 2:26:39 PM	7/25/25, 2: 19m 47s	victor.mar	victor.mar	Organizador	
Lemos, Alex (Junqueiropolis - BR)	7/25/25, 2:26:49 PM	7/25/25, 2: 19m 35s	alex.lemos	alex.lemos	Apresentador	
Silva, Mariana Valentim da (Guararapes - BR)	7/25/25, 2:26:57 PM	7/25/25, 2: 19m 30s	mariana.v	mariana.v	Apresentador	
Manilia, Marcela Carraro (Junqueiropolis - BR)	7/25/25, 2:27:01 PM	7/25/25, 2: 19m 25s	marcela.m	marcela.m	Apresentador	
Clara - AMBIUM (Não verificado)	7/25/25, 2:29:11 PM	7/25/25, 2: 17m 15s			Apresentador	
Gabriel Saraiva   BENRI	7/25/25, 2:29:12 PM	7/25/25, 2: 17m 14s	gabriel.sar	gabriel.sar	Apresentador	
Soares, Janaina (Junqueiropolis - BR)	7/25/25, 2:30:02 PM	7/25/25, 2: 16m 23s	janaina.so	janaina.so	Apresentador	
Boscolo, Heitor Fabiano De Oliveira (Junqueiropolis - BR)	7/25/25, 2:30:48 PM	7/25/25, 2: 15m 38s	heitor.bos	heitor.bos	Apresentador	
Fardin, Caroline Gratao (Guararapes - BR)	7/25/25, 2:33:49 PM	7/25/25, 2: 12m 36s	caroline.fa	caroline.fa	Apresentador	

## 14 Plano de auditoria

### CRONOGRAMA DE AUDITORIA – VITERRA BIOENERGIA S.A. - JUNQUEIROPOLIS

DATA	HORÁRIO	AUDITOR(ES)	LOCAL DA ATIVIDADE	REQUISITO	ATIVIDADES/PROCESSOS AVALIADOS	CONTATO ORGANIZAÇÃO
29/07/2025	08:30 - 12:00	Jonatas Souza	In Loco	Visita às instalações industriais	Recebimento de MP, Balança, Laboratório, Destilaria, Caldeira, Armazenamento de bagaço de cana, Armazenamento e carregamento de etanol, Posto de combustível, Áreas de apoio.	Responsáveis pela área auditada, conforme aba "Informações Gerais".

### CRONOGRAMA DE AUDITORIA – VITERRA BIOENERGIA S.A. - JUNQUEIROPOLIS

DATA	HORÁRIO	AUDITOR(ES)	LOCAL DA ATIVIDADE	REQUISITO	ATIVIDADES/PROCESSOS AVALIADOS	CONTATO ORGANIZAÇÃO
21/07/2025	08:30 - 09:00	Gabriel Saraiva	Remoto	-	Reunião de Abertura: <ul style="list-style-type: none"> <li>Confirmação do Escopo de Auditoria e do Plano de Auditoria.</li> </ul>	Responsáveis pela área auditada, conforme aba "Informações Gerais".
	09:00 - 10:00	Gabriel Saraiva	Remoto	Sistemas de Gestão	<ul style="list-style-type: none"> <li>Apresentação dos Sistemas de Gestão de Dados, dos seus mecanismos de controle e responsáveis.</li> </ul>	Responsáveis pela área auditada, conforme aba "Informações Gerais".

3

DATA	HORÁRIO	AUDITOR(ES)	LOCAL DA ATIVIDADE	REQUISITO	ATIVIDADES/PROCESSOS AVALIADOS	CONTATO ORGANIZAÇÃO
	10:00 - 12:00	Gabriel Saraiva	Remoto	Fração Elegível	Avaliação da distribuição da biomassa elegível e da produtividade dos imóveis rurais, Avaliação do Laudo de Elegibilidade e Amostragem dos CAR's.	Responsáveis pela área auditada, conforme aba "Informações Gerais".
	12:00 - 13:00				Almoço	
	13:00 - 17:00	Gabriel Saraiva	Remoto	Fase Agrícola	Avaliação das informações sobre entrada de biomassa: <ul style="list-style-type: none"> <li>Cadastro de fornecedores e fazendas;</li> <li>Área total;</li> <li>Quantidade de biomassa produzida;</li> <li>Quantidade de biomassa comprada;</li> <li>Impurezas, corretivos, fertilizantes, combustíveis.</li> </ul>	Responsáveis pela área auditada, conforme aba "Informações Gerais".
	17:00 - 17:30	Gabriel Saraiva	Remoto	-	Encerramento Parcial	Responsáveis pela área auditada, conforme aba "Informações Gerais".

DATA	HORÁRIO	AUDITOR(ES)	LOCAL DA ATIVIDADE	REQUISITO	ATIVIDADES/PROCESSOS AVALIADOS	CONTATO ORGANIZAÇÃO
22/07/2025	08:30 - 12:00	Gabriel Saraiva	Remoto	Fase Agrícola	Avaliação das informações sobre entrada de biomassa: <ul style="list-style-type: none"> <li>Cadastro de fornecedores e fazendas;</li> <li>Área total;</li> <li>Quantidade de biomassa produzida;</li> </ul>	Responsáveis pela área auditada, conforme aba "Informações Gerais".

DATA	HORÁRIO	AUDITOR(ES)	LOCAL DA ATIVIDADE	REQUISITO	ATIVIDADES/PROCESSOS AVALIADOS	CONTATO ORGANIZAÇÃO
					<ul style="list-style-type: none"> <li>Quantidade de biomassa comprada;</li> <li>Impurezas, corretivos, fertilizantes, combustíveis.</li> </ul>	
	12:00 - 13:00				Almoço	
	13:00 - 16:00	Gabriel Saraiva	Remoto	Fase Industrial	Avaliação dos dados de consumo de combustíveis e energia elétrica, bem como dos cálculos de rendimentos, ISIMP, balanço de massa e fluxograma de produção: <ul style="list-style-type: none"> <li>Consumo de diesel na fase industrial;</li> <li>Consumo de energia elétrica;</li> <li>Geração de energia elétrica;</li> <li>ISIMP, Balanço de Massa, Fluxograma.</li> </ul>	Responsáveis pela área auditada, conforme aba "Informações Gerais".
	16:00 - 17:00	Gabriel Saraiva	Remoto	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	Gabriel Saraiva	Remoto	-	Reunião de encerramento: <ul style="list-style-type: none"> <li>Pendências, dúvidas e próximos passos.</li> </ul>	Responsáveis pela área auditada, conforme aba "Informações Gerais".

