



RENOVABIO

BENRI CERTIFICATION SERVICES

**RELATÓRIO FINAL DE CERTIFICAÇÃO DA PRODUÇÃO
EFICIENTE DE BIOCOMBUSTÍVEIS:
USINA CERRADÃO S.A.**

Versão: 02

Data: 20/03/2026

Elaborado por: Ivan Teixeira/Christian Bacci

Aprovado por: Isabella Zanatta Garcia Barbalho

PIRACICABA

2026

SUMÁRIO

1	IDENTIFICAÇÃO DAS PARTES	3
1.1	FIRMA INSPETORA.....	3
1.2	PRODUTOR/IMPORTADOR DE BIOCOMBUSTÍVEL.....	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	261
9	DESCRIÇÃO E DETALHAMENTO DA ROTA DE PRODUÇÃO DO BIOCOMBUSTÍVEL: ETANOL HIDRATADO/ANIDRO.....	304
10	VERIFICAÇÃO DO BALANÇO DE MASSA E1GC	305
11	CÁLCULO DO VOLUME ELEGÍVEL	308
12	RESULTADO E CONCLUSÃO DA AUDITORIA	309
13	LISTA DE PARTICIPANTES.....	309
14	PLANO DE AUDITORIA	312

1 Identificação das partes

1.1 Firma Inspetora

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

1.2 Produtor/Importador de Biocombustível

Razão Social:	USINA CERRADÃO S.A.
CNPJ:	08.056.257/0001-77
Endereço:	Rodovia MG 255 Km 30, Fazenda Cerradão, Zona Rural – Frutal/MG CEP 38.207-899
Contato:	Thayná do Carmo Vieira
Telefone:	(34) 3421-1800
Rota de produção:	E1GC
Produtos:	Etanol Anidro Etanol Hidratado

2 Informações Gerais da Certificação Anterior

Número - Processo SEI	48610.229416/2022-70
Validade do Certificado	09/03/2026

Nota de Eficiência Energético-Ambiental:	- Etanol Anidro: 62,50 gCO₂eq/MJ - Etanol Hidratado: 62,43 gCO₂eq/MJ
Fração do volume de biocombustível elegível:	88,62 %

3 Informações Gerais do Projeto Atual

Início do processo:	16/05/2025
Data da auditoria:	23/10/2025 e 24/11/2025 a 24/12/2025
Auditor líder:	Ivan Manoel Ribeiro Teixeira
Membro(s) da equipe de auditoria:	Christian Bacci Caio Lourencini Cavellani
Versão da RenovaCalc usada:	RenovaCalc v.7
Indique o nome de arquivo da última versão da planilha RenovaCalc avaliada:	RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7)_CERRADA0_REV06
Período da RenovaCalc auditado:	2022, 2023 e 2024
Nota de Eficiência Energético-Ambiental:	- Etanol Anidro: 64,56 gCO₂eq/MJ - Etanol Hidratado: 64,43 gCO₂eq/MJ
Fração do volume de biocombustível elegível:	84,31%
Período de Consulta Pública:	17/02/2026 a 19/03/2026
Documentos disponibilizados:	- Planilha da RenovaCalc - Certificado(s) da Produção Eficiente de Biocombustível - Relatório Parcial Sobre o Processo de Certificação
Nº de manifestações:	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).

Ivan Manoel Ribeiro Teixeira (Auditor Líder)

Sociólogo e Mestre em Sociologia, com mais de 15 anos de experiência em sustentabilidade em cadeias do agronegócio, têxtil, de alimentos e outros setores. Atua em programas de gestão de risco na cadeia de fornecimento de cana-de-açúcar e como auditor de padrões de sustentabilidade e de biocombustíveis (Bonsucro, Rainforest, FSC, ASC) e códigos de conduta corporativos (Coca Cola, McDonald's, Disney, Electrolux, ABVTEX, SMETA/SEDEX, BSCI etc.), além de possuir formação como Auditor Líder ISO 9001 e capacitações complementares em Yale e Berkeley.

Sua vivência em gestão de risco socioambiental e na condução de auditorias em unidades produtoras de biocombustível e em propriedades rurais garante competência na avaliação de mecanismos de controle de riscos, envolvendo uso de dados e sistemas, falhas em registros e verificação de robustez das evidências.

Na equipe, exerceu a liderança na definição de escopo, de abordagem e de critérios de amostragem, bem como na consolidação das constatações.

Christian Bacci (Auditor)

Engenheiro Agrônomo, com MBA em Gestão Ambiental e formação como Auditor Líder ISO 9001, possui 25 anos de experiência em sustentabilidade no agronegócio. Atua na implementação de padrões, certificações e auditorias de esquemas como Rainforest Alliance, RTRS e Bonsucro, além de consultorias estratégicas em cadeias produtivas agrícolas. Sua trajetória combina conhecimento técnico em produção agrícola, gestão ambiental e requisitos de certificação.

Ao longo de sua carreira, desenvolveu experiência em certificação de áreas agrícolas, de biocombustíveis, de sistemas de cadeia de custódia, análise de conformidade em propriedades rurais, práticas de manejo e conservação ambiental e rastreabilidade da produção. Está habituado a trabalhar com requisitos globais de sustentabilidade e impacto socioambiental, avaliando organizações quanto a adequação de suas cadeias de suprimentos a padrões reconhecidos internacionalmente.

Na equipe, realizou 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 ter impactado o preenchimento.

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. Auditora 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 **USINA CERRADÃO 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 02/SBQ v.5, no Informe Técnico nº 05/SBQ v.3 e nas instruções de preenchimento da RenovaCalc.

A Auditoria foi composta das seguintes fases:

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

I) Emissão do Certificado de Produção Eficiente de Biocombustíveis.

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:

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

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, 99 imóveis rurais foram amostrados, sendo que no total 1.166 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
Liliane Macedo Athaydes	Coordenadora de Qualidade	Responsável pelo fornecimento dos dados
Rosana Silva Castro	Supervisora de Laboratório	Responsável pelo fornecimento dos dados
Luiz Fernando Trindade dos Santos	Supervisor de Gestão e Performance	Responsável pelo fornecimento dos dados
Rodrigo Rezende	Gerente Executivo Financeiro	Responsável pelo fornecimento dos dados
André Luiz Molezim	Coordenador de Controle Agrícola	Responsável pelo sistema informatizado de controle de estoques, consumo e produção
Rafael Diego Coelho	Supervisor Contabil	Responsável pelo sistema I-SIMP
Ricardo Ribeiro da Silva	Gerente Industrial	Gerente Industrial
Rafael Antonio Bertanha	Gerente de Suprimentos	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 (v.7)	Sem preenchimento
Planilha recebida dia 25/11/2025	RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7) - REV01	• Item 2.5 • Item 2.7 • Item 3.1 • Item 3.2
Planilha recebida dia 26/11/2025	RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7) - REV02	• Ausência de dados da fase agrícola/fase industrial incompleta
Planilha recebida dia 26/11/2025	RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7) - REV03	• Item 8.4 • Item 8.6 • Item 8.10 • Item 9.2 • Item 9.7 • Item 9.8 • Item 9.11 • Item 9.13 • Item 9.21

		• Item 9.22 • Item 9.28 • Item 10.1 • Item 10.2
Planilha recebida dia 27/11/2025	RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7) - REV04	• Item 3.4 • Item 3.5 • Item 3.6 • Item 3.7 • Item 3.9 • Item 4.1 • Item 4.2 • Item 4.3 • Item 5.2 • Item 5.3 • Item 5.4 • Item 5.5 • Item 5.8 • Item 5.9 • Item 5.10 • Item 5.12 • Item 5.13 • Item 6.3 • Item 6.5

		• Item 6.7 • Item 6.8 • Item 7.3 • Item 7.5 • Item 7.7 • Item 7.12
Planilha recebida dia 22/12/2025	RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7) - REV05	
Planilha recebida dia 10/02/2026	RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7) - REV06	• Inserido o dado referente ao teor de biodiesel na mistura (fase industrial)

1. Avaliação do Sistema de Obtenção de Dados

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
1.1	Identifique o(s) Sistema(s) de Gestão de Dados, suas características (fabricante, versão, data de implementação) e os nomes dos responsáveis.	- (agrícola/industrial) SGI – DESENVOLVIMENTO PRÓPRIO (Cerradão e proprietária do código fonte) - Versão ERP: 4.15.02-2 – implementado em 2007 - Glauber Daniel Ribeiro (área de TI); - (financeiro/RH/suprimentos/controladoria/fiscal/recebimento/custos) DATASUL – TOTUS - Versão 2503 – implementado em 2021 - Glauber Daniel Ribeiro (área de TI);		

1. Avaliação do Sistema de Obtenção de Dados

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		- (abastecimento) SAAF - IÔNIX - implementado em 2015 - versão não identificada - responsável: Glauber Daniel Ribeiro (área de TI); - (manutenção automotiva) SISMA - ASSIST - implementado em 2024 - versão não identificada. Responsável: Glauber Daniel Ribeiro (área de TI); <i>*Os dados dos fornecedores são enviados à usina, através de notas fiscais e relatórios de consumo. Posteriormente estes dados são reagrupados em planilhas padronizadas para verificação.</i>		
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.	(financeiro/RH/suprimentos/controladoria/fiscal/recebimento/custos) DATASUL - TOTUS - Versão 2503 - implementado em 2021 - Responsável: Glauber Daniel Ribeiro (área de TI)		

1. Avaliação do Sistema de Obtenção de Dados

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
1.3	Como foram obtidos os dados referentes às áreas próprias da unidade produtora de biomassa?	Por meio da extração de relatórios do(s) Sistema(s) SGI.		
1.4	Como foram obtidos os dados referentes às áreas de terceiros?	Por meio de notas fiscais de consumo, e quando necessário (para demonstrar rateio com outras áreas fora do escopo da usina Cerradão – outras usinas, outros cultivos) planilhas com cálculos de distribuição proporcional dos consumos (diesel, fertilizantes, etc.).		

2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
2.1	Os produtores de biomassa foram devidamente identificados	Sim, os produtores de biomassa elegíveis foram devidamente identificados na RenovaCalc.		

2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	com nome, ou código e CPF, ou CPNJ?	Para identificação, a unidade produtora utilizou códigos internos relacionados às fazendas e a seus proprietários.		
2.2	Houve <u>disponibilização da situação dos CARs</u> de todas as áreas de todos os produtores de biomassa elegíveis? A quantidade de CARs declarados como elegíveis é 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 infor-	Sim, a unidade avaliou a situação de cada CAR por meio dos demonstrativos extraídos do site do SICAR (https://www.car.gov.br) e a temporalidade de acordo com a data de registro de cada CAR. Amostra de CARs utilizada (2022, 2023 e 2024): • (FORNECEDOR) MG-3111101-80BE6D7D9CF14D27AA9FE44F0626B686 • (PRÓPRIA) MG-3127107-327AA03AEFFB49B0977FEB93695E1C4F • (FORNECEDOR) MG-3127107-807A73410421422E8FB4DEB0B404DC85 • (FORNECEDOR/PRÓPRIA) MG-3127107-ABB25B4E89FA4D1AB1E5D3AF33A5B372 • (FORNECEDOR/PRÓPRIA) MG-3127107-C3D64EE9496D47E99C7ADAB01F5B37B9 • (FORNECEDORMG-3127107-F4D601592A1B4FAEBCD4CCD2F6FFEB8D • (FORNECEDOR/PARCERIA) MG-3133402-067A9096142D4520956DB29EC162F5DA • (PARCERIA) MG-3127107-68BB22A228F345F3AC7E913D053F780D		

2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	mado corretamente na RenovaCalc?	(PARCERIA/FORNECEDOR) MG-3133402-02B72E1B66DE4C4E87E0E953CFDC7A4E (FORNECEDOR/PARCERIA) MG-3133402-2CBECCB2397A4C048E965A3B503309A9		
2.3	Houve a <u>disponibilização de imagens de satélite</u> com a área total dos imóveis rurais elegíveis? Foi apresentado o <u>laudo técnico de ausência de supressão vegetal</u> assinado por profissional com experiência na interpretação de imagens?	Sim, foram disponibilizadas as imagens de satélite, com a área total dos imóveis rurais elegíveis, comparadas entre 29/11/2017 e 11/04/2025, com a devida rastreabilidade (SENTINEL-2, 30/09/25). Evidência(s) – amostra (Usina e Produtores): 1) 63001-2_A4_HISTORICO_CERRADAO_2024_MG-3111101-80BE6D7D9CF14D27AA9FE44F0626B686”. 2) 11082-1_A4_HISTORICO_CERRADAO_2024_MG-3127107-327AA03AEFFB49B0977FEB93695E1C4F 3) 22214-1_A4_HISTORICO_CERRADAO_2024_MG-3133402-02B72E1B66DE4C4E87E0E953CFDC7A4E 4) 13533-4_A4_HISTORICO_CERRADAO_2024_MG-3127107-ABB25B4E89FA4D1AB1E5D3AF33A5B372 5) 13351-1_A4_HISTORICO_CERRADAO_2024_MG-3127107-807A73410421422E8FB4DEB0B404DC85		

2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		6) 23064-1_A4_HISTORICO_CERRADAO_2024_MG-3133402-2CBECCB2397A4C048E965A3B503309A9 7) 23195-1_A4_HISTORICO_CERRADAO_2024_MG-3133402-067A9096142D4520956DB29EC162F5DA 8) 12283-1_A4_HISTORICO_CERRADAO_2024_MG-3127107-68BB22A228F345F3AC7E913D053F780D 9) 13366-2_A4_HISTORICO_CERRADAO_2024_MG-3127107-F4D601592A1B4FAEBCD4CCD2F6FFEB8D 10) 14029-5_A4_HISTORICO_CERRADAO_2024_MG-3127107-C3D64EE9496D47E99C7ADAB01F5B37B9 Sim, foi apresentado o Laudo técnico de ausência de supressão de vegetação nativa, assinado pelo responsável técnico: "RONALDO MARANI; DANILO FIORI". Evidência(s): • "ATESTADO_INFORMACOES_RENOVABIO_AMBIUM_CERRADAO_2022 • ATESTADO_INFORMACOES_RENOVABIO_AMBIUM_CERRADAO_2023 • ATESTADO_INFORMACOES_RENOVABIO_AMBIUM_CERRADAO_2024".		

2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
2.4	Foi possível confirmar o atendimento ao critério de elegibilidade referente à ausência de supressão de vegetação nativa, através das imagens de satélite?	Sim, com base no relatório específico em anexo.		
2.5	Houve a disponibilização das informações de produtividade dos produtores de biomassa declarados no escopo de certificação? Há casos de produtividades muito elevadas?	Sim, verificado por meio da extração de relatórios do(s) Sistema(s) SGI. Relatórios: "COLF0082_2024; "COLF0082_2023; "COLF0082_2022; Área (2022, 2023, 2024): 226.291,47 ha	NC – Solicitada atualização de dados de produção e de área (escopo).	05/12/2025

2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Produção de Biomassa (total no escopo - 2022, 2023, 2024) – 15.621.4392,25 ton Memorial(is) de cálculo(s): • “_FOR 001 Planilha de Áreas x Produção _ Escopo da Certificação RenovaBio 2024 _ CERRADAO”. • “_FOR 001 Planilha de Áreas x Produção _ Escopo da Certificação RenovaBio 2023 _ CERRADAO”. • “_FOR 001 Planilha de Áreas x Produção _ Escopo da Certificação RenovaBio 2022 _ CERRADAO”. Foram identificadas fazendas com valores acima de 150TCH. Todas mantidas no escopo após verificação (irrigação e primeiro corte).		
2.6	O cálculo de fornecimento de matéria-prima elegível por CAR está de acordo com a Fórmula (1), descrita	Sim, o cálculo foi feito seguindo as instruções do Informe Técnico 02 da ANP. Por meio dos relatórios do(s) Sistema(s) “AMBIUM” 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/Esclarecimento	Conclusão
	no Informe Técnico 2 da ANP? O cálculo e a metodologia estão corretos?	Relatórios: “COLF0061_2022”. “COLF0061_2023”. “COLF0061_2024”. E “COLF0082_2022” “COLF0082_2023” “COLF0082_2024” Esses dados obtidos, foram inseridos no memorial de cálculo “ELEGIBILIDADE – CERRADAO_2024; ELEGIBILIDADE – CERRADAO_2023; ELEGIBILIDADE CERRADAO_2022” que realizou a distribuição de biomassa elegível por CAR corretamente.		

2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
2.7	As informações disponibilizadas foram suficientes para validação do cálculo do volume elegível? O Cálculo está correto?	Sim, conforme detalhado abaixo: Memorial(is) de cálculo(s): “FOR 012 Memorial de Cálculo da Elegibilidade Consolidada - CERRADAO” Cana processada: 2022: 3.911.166,86 t 2023: 5.576.780,18 t 2024: 6.279.288,79 t Cana elegível: 2022: 3.388.325,16 t 2023: 4.618.732,29 t 2024: 5.286.151,96 t	NC – Solicitado ajuste na biomassa adquirida de 2023.	04/12/2025

2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Moagem de cana total = 15.767.235,83 toneladas Cana elegível total = 13.293.209,46 toneladas Volume Elegível = 84,31 %		

3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
3.1	Foi informado o sistema de plantio utilizado de cada produtor de biomassa?	Sim, o sistema de plantio utilizado por todos os produtores elegíveis em todas as áreas de produção de biomassa é convencional.		
3.2	Foram disponibilizadas informações sobre o total de área produtiva por produtor de biomassa?	Sim, verificado por meio da extração de relatórios do(s) Sistema(s) SGI, Sistema Ambium e Memoriais de Cálculos: 2022 “COLF0082 VENDA - 2022” “COLF0082 – MOAGEM 2022”	NC – SJR – Solicitado ajuste nas áreas de produção, pois as mesmas não estavam atualizadas desde 2023.	30/11/2025

3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		“ELEGIBILIDADE - CERRADAO_2022” - FOR 002.03 – “Bacuri_Memorial_Agrícola_2022_REV01” <i>(para todos os fornecedores)</i> - Memorial Online plataforma Ambium Dados Primários Total de 44.321,29 ha Dados Padrão Total de 19.013,91 ha 2023 “COLF0082 VENDA - 2023” “COLF0082 – MOAGEM 2023” “ELEGIBILIDADE - CERRADAO_2023” - FOR 002.03 – “Bacuri_Memorial_Agrícola_2023_REV01” <i>(para todos os fornecedores)</i> - Memorial Online plataforma Ambium Dados Primários Total de 76.972,46 ha	NC – GABRIEL JUNQUEIRA – Solicitado ajuste nas áreas de produção, pois as mesmas não estavam atualizadas desde 2023. NC – JPA – Solicitado ajuste nas áreas de produção, pois as mesmas não estavam atualizadas desde 2023. NC – NETÃO 2023 – Solicitado ajuste nas áreas de produção, pois as mesmas não estavam atualizadas desde 2023. NC – NETÃO 2024 – Solicitado ajuste nas áreas de produção,	

3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Dados Padrão Total de 9.095,82 ha 2024 • “COLF0082 VENDA - 2024” • “COLF0082 – MOAGEM 2024” • “ELEGIBILIDADE - CERRADAO_2024” • FOR 002.03 – “Bacuri_Memorial_Agrícola_2024_REV01” <i>(para todos os fornecedores)</i> • Memorial Online plataforma Ambium Dados Primários Total de 84.223,61 ha Dados Padrão Total de 12.419,00 ha	pois as mesmas não estavam atualizadas desde 2023.	
3.3	Foram disponibilizadas as <u>quantidades totais de matéria-prima</u>	Sim, verificado por meio da extração de relatórios do(s) Sistema(s) SGI, Sistema Ambium e Memoriais de Cálculos: .	NC – QUEIROZ 2022 – Solicitada correção da quantidade total de matéria-prima.	29/11/2025

3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	<u>produzidas</u> , separadas por produtor?	Relatórios e Memoriais 2022 • “COLF0082 VENDA - 2022” • “COLF0082 – MOAGEM 2022” • “ELEGIBILIDADE - CERRADAO_2022” • FOR 002.03 – “Bacuri_Memorial_Agrícola_2022_REV01” <i>(para todos os fornecedores)</i> • Memorial Online plataforma Ambium Dados Primários Total de 2.561.976,36 toneladas Dados Padrão Total de 1.167.257.09 toneladas 2023 • “COLF0082 VENDA - 2023” • “COLF0082 – MOAGEM 2023” • “ELEGIBILIDADE - CERRADAO_2023”	NC – QUEIROZ 2023 – Solicitada correção da quantidade total de matéria-prima.	

3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		- FOR 002.03 – “Bacuri_Memorial_Agrícola_2023_REV01” <i>(para todos os fornecedores)</i> - Memorial Online plataforma Ambium Dados Primários Total de 5.574.678,21 toneladas Dados Padrão Total de 1.461.968,52 toneladas 2024 “COLF0082 VENDA - 2024” “COLF0082 – MOAGEM 2024” “ELEGIBILIDADE - CERRADAO_2024” - FOR 002.03 – “Bacuri_Memorial_Agrícola_2024_REV01” <i>(para todos os fornecedores)</i> - Memorial Online plataforma Ambium Dados Primários Total de 6.192.327,40 toneladas Dados Padrão		

3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Total de 871.380,54 toneladas		
3.4	Foram disponibilizadas as <u>quantidades totais de matéria-prima adquiridas</u> , separadas por produtor?	Sim, verificado por meio da extração de relatórios do(s) Sistema(s) SGI, Sistema Ambium e Memoriais de Cálculos: Relatórios e Memoriais 2022 • “COLF0082 VENDA - 2022” • “COLF0082 – MOAGEM 2022” • “ELEGIBILIDADE - CERRADAO_2022” • FOR 002.03 – “Bacuri_Memorial_Agrícola_2022_REV01” <i>(para todos os fornecedores)</i> • Memorial Online plataforma Ambium Dados Primários Total de 2.561.976,36 toneladas Dados Padrão Total de 1.167.257.09 toneladas		

3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		2023 • “COLF0082 VENDA - 2023” • “COLF0082 – MOAGEM 2023” • “ELEGIBILIDADE - CERRADAO_2023” • FOR 002.03 – “Bacuri_Memorial_Agrícola_2023_REV01” <i>(para todos os fornecedores)</i> • Memorial Online plataforma Ambium Dados Primários Total de 5.574.678,21 toneladas Dados Padrão Total de 1.461.968,52 toneladas 2024 • “COLF0082 VENDA - 2024” • “COLF0082 – MOAGEM 2024” • “ELEGIBILIDADE - CERRADAO_2024”		

3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		- FOR 002.03 – “Bacuri_Memorial_Agrícola_2024_REV01” <i>(para todos os fornecedores)</i> - Memorial Online plataforma Ambium Dados Primários Total de 5.416.771,04 toneladas Dados Padrão Total de 851.347,30 toneladas		
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(s) Sistema(s) SGI e através de memoriais de cálculos as informações de impurezas vegetais: Relatórios e memoriais: 2022 “COLF0173 IMPUREZAS POR PROPRIEDADE 2022” “FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícolas - Dados Primários (cana) _ 2022” <i>(para todos os fornecedores com dados primários: BACURI, JPA, QUEIROZ, PAULO RODRIGUES, GUIDASTRE, SJR)</i>	NC - BACURI 2022 – Solicitada alteração no indicador Teor de impurezas vegetais (base úmida), de 64,5 kg/t cana para 56 kg/t cana. NC - BACURI 2023 – Solicitada alteração no indicador Teor de impurezas vegetais (base úmida), de 56,77 kg/t cana para 64,4 kg/t cana.	05/12/2025

3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Total de impurezas vegetais (dados padrão): 1881,08 kg/t cana Total de impurezas vegetais (dados primários): 442,55kg/tcana 2023 “COLF0173 IMPUREZAS POR PROPRIEDADE 2023” “FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícolas - Dados Primários (cana) _ 2023” <i>(para todos os fornecedores com dados primários: BACURI, JPA, QUEIROZ, PAULO RODRIGUES, GUIDASTRE, SJR, SNT, ACP, GABRIEL JUNQUEIRA, NETÃO, BRUNOZZI)</i> Total de impurezas vegetais (dados padrão): 1459,08 kg/t cana Total de impurezas vegetais (dados primários): 783,13 kg/tcana 2024 “COLF0173 IMPUREZAS POR PROPRIEDADE 2024”	NC - BACURI 2024 – Solicitada alteração no indicador Teor de impurezas vegetais (base úmida), de 53,9 kg/t cana para 54,6 kg/t cana. NC - JPA 2022 – Solicitada alteração no indicador Teor de impurezas vegetais (base úmida), de 62,94 kg/t cana para 63,1 kg/t cana. NC - JPA 2023 – Solicitada alteração no indicador Teor de impurezas vegetais (base úmida), de 70,5 kg/t cana para 71,2 kg/t cana.	

3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		“FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícolas - Dados Primários (cana) _ 2024” <i>(para todos os fornecedores com dados primários: BACURI, JPA, QUEIROZ, PAULO RODRIGUES, GUIDASTRE, SJR, SNT, ACP, GABRIEL JUNQUEIRA, NETÃO, BRUNOZZI, ISM)</i> Total de impurezas vegetais (dados padrão): 1511,19 kg/t cana Total de impurezas vegetais (dados primários): 676,67 kg/tcana	NC - QUEIROZ 2022 – Solicitada alteração no indicador Teor de impurezas vegetais (base úmida), de 0 kg/t cana para 62,3 kg/t cana. NC - QUEIROZ 2023 – Solicitada alteração no indicador Teor de impurezas vegetais (base úmida), de 69,67 kg/t cana para 70,1 kg/t cana. NC - PAULO RODRIGUES 2022 – Solicitada alteração no indicador Teor de impurezas vegetais (base úmida), de 61,92 kg/t cana para 62,7 kg/t cana.	

3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
			NC - GUIDASTRE 2022 – Solicitada alteração no indicador Teor de impurezas vegetais (base úmida), de 70,68 kg/t cana para 70,35 kg/t cana. NC - GUIDASTRE 2023 – Solicitada alteração no indicador Teor de impurezas vegetais (base úmida), de 67,95 kg/t cana para 67,4 kg/t cana. NC - SJR 2022 – Solicitada alteração no indicador Teor de impurezas vegetais (base úmida), de 72,95 kg/t cana para 72,1 kg/t cana.	

3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
			NC - SJR 2023 – Solicitada alteração no indicador Teor de impurezas vegetais (base úmida), de 89,1 kg/t cana para 86,5 kg/t cana. NC - SNT 2022 – Solicitada alteração no indicador Teor de impurezas vegetais (base úmida), de 55,4 kg/t cana para 56 kg/t cana. NC - SNT 2023 – Solicitada alteração no indicador Teor de impurezas vegetais (base úmida), de 78,19 kg/t cana para 79,44 kg/t cana.	

3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
			NC - ACP 2023 – Solicitada alteração no indicador Teor de impurezas vegetais (base úmida), de 75,82 kg/t cana para 66,5 kg/t cana. NC - GABRIEL JUNQUEIRA 2023 – Solicitada alteração no indicador Teor de impurezas vegetais (base úmida), de 64,75 kg/t cana para 70,5 kg/t cana. NC - NETÃO 2023 – Solicitada alteração no indicador Teor de impurezas vegetais (base úmida), de 65,85 kg/t cana para 71,3 kg/t cana.	

3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
			NC - NETÃO 2024 – Solicitada alteração no indicador Teor de impurezas vegetais (base úmida), de 57,4 kg/t cana para 56,1 kg/t cana. NC - BRUNOZZI 2023 – Solicitada alteração no indicador Teor de impurezas vegetais (base úmida), de 66,46 kg/t cana para 67 kg/t cana. NC - ISM 2024 – Solicitada alteração no indicador Teor de impurezas vegetais (base úmida), de 46 kg/t cana para 44,3 kg/t cana.	

3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
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 (50%).		
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(s) Sistema(s) SGI e através de memoriais de cálculos as informações de impurezas minerais: Relatórios e memoriais: 2022 “COLF0173 IMPUREZAS POR PROPRIEDADE 2022” “FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícolas - Dados Primários (cana) _ 2022” <i>(para todos os fornecedores com dados primários: BACURI, JPA, QUEIROZ, PAULO RODRIGUES, GUIDASTRE, SJR)</i> Total de impurezas minerais (dados padrão): 228,78 kg/t cana Total de impurezas minerais (dados primários): 56,93 kg/tcana	NC - BACURI 2022 – Solicitada alteração no indicador Teor de impurezas minerais, de 7,7 kg/t cana para 6,6 kg/t cana. NC - BACURI 2023 – Solicitada alteração no indicador Teor de impurezas minerais, de 6,34 kg/t cana para 7 kg/t cana. NC - BACURI 2024 – Solicitada alteração no indicador Teor de impurezas minerais, de 5,2 kg/t cana para 7,6 kg/t cana.	05/12/2025

3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		2023 “COLF0173 IMPUREZAS POR PROPRIEDADE 2023” “FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícolas - Dados Primários (cana) _ 2023” <i>(para todos os fornecedores com dados primários: BACURI, JPA, QUEIROZ, PAULO RODRIGUES, GUIDASTRE, SJR, SNT, ACP, GABRIEL JUNQUEIRA, NETÃO, BRUNOZZI)</i> Total de impurezas minerais (dados padrão): 203,00 kg/tcana Total de impurezas minerais (dados primários): 91,39 kg/tcana 2024 “COLF0173 IMPUREZAS POR PROPRIEDADE 2024” “FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícolas - Dados Primários (cana) _ 2024” <i>(para todos os fornecedores com dados primários: BACURI, JPA, QUEIROZ, PAULO RODRIGUES, GUIDASTRE, SJR, SNT, ACP, GABRIEL JUNQUEIRA, NETÃO, BRUNOZZI, ISM)</i>	NC - JPA 2023 – Solicitada alteração no indicador Teor de impurezas minerais, de 11,67 kg/t cana para 11,9 kg/t cana. NC - QUEIROZ 2022 – Solicitada alteração no indicador Teor de impurezas minerais, de 0 kg/t cana para 7,1 kg/t cana. NC - PAULO RODRIGUES 2022 – Solicitada alteração no indicador Teor de impurezas minerais, de 9,02 kg/t cana para 9,1 kg/t cana. NC - PAULO RODRIGUES 2023 – Solicitada alteração no indi-	

3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Total de impurezas minerais (dados padrão): 210,25 kg/tcana Total de impurezas minerais (dados primários): 99,31 kg/tcana	cador Teor de impurezas minerais, de 11,17 kg/t cana para 10,92 kg/t cana. NC - GUIDASTRE 2022 – Solicitada alteração no indicador Teor de impurezas minerais, de 11,63 kg/t cana para 10,84 kg/t cana. NC - GUIDASTRE 2023 – Solicitada alteração no indicador Teor de impurezas minerais, de 9,03 kg/t cana para 8,7 kg/t cana. NC - SJR 2022 – Solicitada alteração no indicador Teor de im-	

3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
			purezas minerais, de 6,81 kg/t cana para 7,4 kg/t cana. NC - SNT 2022 – Solicitada alteração no indicador Teor de impurezas minerais, de 8 kg/t cana para 7,1 kg/t cana. NC - SNT 2023 – Solicitada alteração no indicador Teor de impurezas minerais, de 11,57 kg/t cana para 11,03 kg/t cana. NC - ACP 2023 – Solicitada alteração no indicador Teor de impurezas minerais, de 8,09 kg/t cana para 7,9 kg/t cana.	

3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
			NC - GABRIEL JUNQUEIRA 2023 – Solicitada alteração no indicador Teor de impurezas minerais, de 5,87 kg/t cana para 6 kg/t cana. NC - NETÃO 2023 – Solicitada alteração no indicador Teor de impurezas minerais, de 5,88 kg/t cana para 6,3 kg/t cana. NC - NETÃO 2024 – Solicitada alteração no indicador Teor de impurezas minerais, de 5,4 kg/t cana para 5,5 kg/t cana. NC - BRUNOZZI 2023 – Solicitada alteração no indicador Teor de impurezas minerais,	

3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
			de 5,43 kg/t cana para 5,8 kg/t cana. NC - ISM 2024 – Solicitada alteração no indicador Teor de impurezas minerais, de 6,1 kg/t cana para 6,4 kg/t cana.	
3.8	Foi informada a quantidade de <u>pa-lha recolhida</u> ?	Não aplicável.		
3.9	Foram disponibilizadas informações referentes ao total de <u>área queimada</u> para cada produtor de biomassa?	Sim, verificado por meio da extração de relatórios do(s) Sistema(s) SGI e através de memoriais de cálculos as informações referentes ao total de área queimada. Relatórios e memoriais: 2022 “Area Queimada – 2022.xls” (aba “2022 – VOLUME DE CANA & QUEIMA”) Total de área queimada (dados padrão):	NC - BACURI 2024 – Solicitada alteração no indicador Área Queimada, de 447,04 ha para 985,18 ha. NC - ACP 2023 – Solicitada alteração no indicador Área Queimada, de 590,16 ha para 599,39 ha.	02/12/2025

3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Total de área queimada (dados primários): 286,06 ha 2023 • “Area Queimada – 2023.xls” Total de área queimada (dados padrão): Total de área queimada (dados primários): 2055,33 ha 2024 • “Area Queimada – 2024.xls” Total de área queimada (dados padrão): Total de área queimada (dados primários): 3775,26 ha		

4. Dados Fase Agrícola - Utilização de Corretivos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
4.1	Foram disponibilizadas as quantidades de calcário calcítico utilizadas por produtor de biomassa? Os cálculos do montante utilizado dividido pelo total de matéria prima estão corretos?	Sim. As quantidades de calcário calcítico utilizadas foram disponibilizadas exclusivamente para o produtor de biomassa que apresentou consumo do insumo no período avaliado, conforme identificado nos registros operacionais e memoriais de cálculo. A verificação foi realizada por meio da análise dos relatórios extraídos do Sistema SAP, quando aplicável, incluindo a movimentação de estoque, bem como dos documentos fiscais amostrados e dos memoriais de cálculo agrícolas correspondentes. Para os demais produtores, não foi identificado consumo de calcário calcítico, não sendo, portanto, aplicável a apresentação de quantidades. Os cálculos do montante de calcário calcítico utilizado, dividido pelo total de matéria-prima processada (t de cana), foram conferidos para o produtor aplicável, por meio da conciliação entre registros sistêmicos, documentos fiscais e memoriais de cálculo, não tendo sido identificadas inconsistências relevantes. Quando necessário, foram consultadas as FISPQs do insumo para validação de parâmetros técnicos utilizados no cálculo.	NC - JPA 2023 – Solicitada alteração no indicador Calcário calcítico, de 0,06 kg/t cana para 0,45 kg/t cana. NC - SNT 2023 – Solicitada alteração no indicador Calcário calcítico, de 17,58 kg/t cana para 0 kg/t cana.	05/12/2025

4. Dados Fase Agrícola - Utilização de Corretivos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Relatorios e Memoriais: (2022) “FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícolas - Dados Primários (cana) _ 2022” <i>(para todos os fornecedores com dados primários: BACURI, JPA, QUEIROZ, PAULO RODRIGUES, GUIDASTRE, SJR)</i> (2023) “FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícolas - Dados Primários (cana) _ 2023” <i>(para todos os fornecedores com dados primários: BACURI, JPA, QUEIROZ, PAULO RODRIGUES, GUIDASTRE, SJR, SNT, ACP, GABRIEL JUNQUEIRA, NETÃO, BRUNOZZI)</i> (2024) “FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícolas - Dados Primários (cana) _ 2024” <i>(para todos os fornecedores com dados primários: BACURI, JPA, QUEIROZ, PAULO RODRIGUES, GUIDASTRE, SJR, SNT, ACP, GABRIEL JUNQUEIRA, NETÃO, BRUNOZZI, ISM)</i>		

4. Dados Fase Agrícola - Utilização de Corretivos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		“NFs_Amostragem_BACURI” (aplicável a todos os fornecedores, mudando o nome do arquivo) 2023 – JPA: Calcário calcítico Consumo total de 242.930,00 kg. Rendimento total apresentado de 0,45 kg/ton de cana.		
4.2	Foram disponibilizadas as quantidades de calcário dolomítico utilizadas por produtor de biomassa? Os cálculos do montante utilizado dividido pelo total de matéria prima estão corretos?	Sim. As quantidades de calcário dolomítico utilizadas foram disponibilizadas por produtor de biomassa, conforme aplicável a cada safra avaliada. A verificação foi realizada com base na análise de relatórios operacionais e documentos fiscais, utilizando como fontes primárias os relatórios extraídos do Sistema SAP, quando disponíveis — incluindo registros de movimentação de estoque —, bem como os memoriais de cálculo agrícolas e os arquivos de Notas Fiscais amostradas, específicos por produtor. Os cálculos do montante de calcário dolomítico utilizado, dividido pelo total de matéria-prima processada (t de cana), foram conferidos individualmente por produtor, por	NC - BACURI 2023 – Solicitada alteração no indicador Calcário dolomítico, de 26,13 kg/t cana para 20,22 kg/t cana. NC - JPA 2023 – Solicitada alteração no indicador Calcário dolomítico, de 8,32 kg/t cana para 8,36 kg/t cana. NC - JPA 2024 – Solicitada alteração no indicador Calcário	05/12/2025

4. Dados Fase Agrícola - Utilização de Corretivos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		meio da conciliação entre os registros sistêmicos, os documentos fiscais selecionados para amostragem e os memoriais de cálculo correspondentes, não tendo sido identificadas divergências materiais que comprometessem a consistência dos dados utilizados para o cálculo do indicador. Quando necessário, foram consultadas as FISPQs do insumo para validação de características técnicas (composição, concentração, dosagem e demais parâmetros aplicáveis). Relatórios e Memoriais: (2022) “FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícolas - Dados Primários (cana) _ 2022” (para todos os fornecedores com dados primários: BACURI, JPA, QUEIROZ, PAULO RODRIGUES, GUIDASTRE, SJR) (2023) “FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícolas - Dados Primários (cana) _	dolomítico, de 0 kg/t cana para 13,16 kg/t cana. NC - SNT 2023 – Solicitada alteração no indicador Calcário dolomítico, de 0 kg/t cana para 17,58 kg/t cana. NC - SNT 2024 – Solicitada alteração no indicador Calcário dolomítico, de 0 kg/t cana para 13,44 kg/t cana. NC - ACP 2023 – Solicitada alteração no indicador Calcário dolomítico, de 36,4 kg/t cana para 33,72 kg/t cana.	

4. Dados Fase Agrícola - Utilização de Corretivos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		2023” (para todos os fornecedores com dados primários: BACURI, JPA, QUEIROZ, PAULO RODRIGUES, GUIDASTRE, SJR, SNT, ACP, GABRIEL JUNQUEIRA, NETÃO, BRUNOZZI) (2024) “FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícolas - Dados Primários (cana) _ 2024” (para todos os fornecedores com dados primários: BACURI, JPA, QUEIROZ, PAULO RODRIGUES, GUIDASTRE, SJR, SNT, ACP, GABRIEL JUNQUEIRA, NETÃO, BRUNOZZI, ISM) “NFs_Amostragem_BACURI” (aplicável a todos os fornecedores, mudando o nome do arquivo) 2022- BACURI: calcário dolomítico Consumo total de 63.067.410,00 kg de calcário dolomítico. Rendimento total apresentado de 54,45 kg/ton de cana. 2023 – BACURI: calcário dolomítico	NC - NETÃO 2024 – Solicitada alteração no indicador Calcário dolomítico, de 0 kg/t cana para 20,07 kg/t cana.	

4. Dados Fase Agrícola - Utilização de Corretivos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Consumo total de 29.802.370,00 kg de calcário dolomítico. Rendimento total apresentado de 20,22 kg/ton de cana. 2024 – BACURI: calcário dolomítico Consumo total de 41.994.280,00 kg de calcário dolomítico. Rendimento total apresentado de 24,79 kg/ton de cana. 2022 – JPA: Calcário dolomítico Consumo total de 5.239.897,00 kg. Rendimento total apresentado de 12,39 kg/ton de cana. 2023 – JPA: Calcário dolomítico Consumo total de 4.496.584,00 kg. Rendimento total apresentado de 8,36 kg/ton de cana. 2024 – JPA: Calcário dolomítico Consumo total de 7.222.640,00 kg. Rendimento total apresentado de 13,16 kg/ton de cana.		

4. Dados Fase Agrícola - Utilização de Corretivos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		2022 – QUEIROZ: Calcário dolomítico Consumo total de 1.384.050,00 kg. Rendimento total apresentado de 3,78 kg/ton de cana. 2023 – QUEIROZ: Calcário dolomítico Consumo total de 1.073.190,00 kg. Rendimento total apresentado de 2,29 kg/ton de cana. 2024 – QUEIROZ: Calcário dolomítico Consumo total de 3.370.560,00 kg. Rendimento total apresentado de 6,68 kg/ton de cana. 2022 – PAULO RODRIGUES: Calcário dolomítico Consumo total de 2.083.120,00 kg. Rendimento total apresentado de 7,87 kg/ton de cana. 2023 – PAULO RODRIGUES: Calcário dolomítico Consumo total de 3.694.420,00 kg. Rendimento total apresentado de 9,37 kg/ton de cana.		

4. Dados Fase Agrícola - Utilização de Corretivos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		2024 – PAULO RODRIGUES: Calcário dolomítico Consumo total de 2.726.977,00 kg. Rendimento total apresentado de 7,12 kg/ton de cana 2022 – GUIDASTRE: Calcário dolomítico Consumo total de 562.730,00 kg. Rendimento total apresentado de 6,68 kg/ton de cana. 2023 – GUIDASTRE: Calcário dolomítico Consumo total de 223.180,00 kg. Rendimento total apresentado de 1,99 kg/ton de cana. 2024 – GUIDASTRE: Calcário dolomítico Consumo total de 2.889.200,00 kg. Rendimento total apresentado de 23,02 kg/ton de cana. 2022 – SJR: Calcário dolomítico Consumo total de 888.913,00 kg.		

4. Dados Fase Agrícola - Utilização de Corretivos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Rendimento total apresentado de 5,06 kg/ton de cana. 2023 – SJR: Calcário dolomítico Consumo total de 237.090,00 kg. Rendimento total apresentado de 0,92 kg/ton de cana. 2022 – SNT: Calcário dolomítico Consumo total de 888.913,00 kg. Rendimento total apresentado de 5,06 kg/ton de cana. 2023 – SNT: Calcário dolomítico Consumo total de 237.090,00 kg. Rendimento total apresentado de 0,92 kg/ton de cana. 2024 – SNT: Calcário dolomítico Consumo total de 1.838.580,00 kg. Rendimento total apresentado de 13,44 kg/ton de cana. 2023 – ACP: Calcário dolomítico		

4. Dados Fase Agrícola - Utilização de Corretivos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Consumo total de 12.395.663,00 kg. Rendimento total apresentado de 33,72 kg/ton de cana. 2024 – ACP: Calcário dolomítico Consumo total de 3.278.040,00 kg. Rendimento total apresentado de 6,51 kg/ton de cana. 2023 – Gabriel Junqueira: Calcário dolomítico Consumo total de 10.167.140,00 kg. Rendimento total apresentado de 22,55 kg/ton de cana. 2024 – Gabriel Junqueira: Calcário dolomítico Consumo total de 16.147.470,00 kg. Rendimento total apresentado de 30,36 kg/ton de cana. 2023 – Netão: Calcário dolomítico Consumo total de 8.659.900,00 kg. Rendimento total apresentado de 37,33 kg/ton de cana.		

4. Dados Fase Agrícola - Utilização de Corretivos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		2024 – Netão: Calcário dolomítico Consumo total de 4.699.300,00 kg. Rendimento total apresentado de 20,07 kg/ton de cana. 2023 – Brunozzi: Calcário dolomítico Consumo total de 9.033.322,09 kg. Rendimento total apresentado de 7,93 kg/ton de cana. 2024 – Brunozzi: Calcário dolomítico Consumo total de 8.380.423,66 kg. Rendimento total apresentado de 7,10 kg/ton de cana. 2024 – ISM: Calcário dolomítico Consumo total de 2.011.835,00 kg. Rendimento total apresentado de 21,98 kg/ton de cana.		
4.3	Foram disponibilizadas as quantidades de gesso utilizadas por produ-	Sim. As quantidades de gesso utilizadas foram disponibilizadas por produtor de biomassa, conforme aplicável a cada	NC - BACURI 2023 – Solicitada alteração no indicador Gesso,	05/12/2025

4. Dados Fase Agrícola - Utilização de Corretivos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	tor de biomassa? Os cálculos do montante utilizado dividido pelo total de matéria prima estão corretos?	safra avaliada. A verificação foi realizada com base na análise de relatórios operacionais e documentos fiscais, utilizando como fontes primárias os relatórios extraídos do Sistema SAP, quando disponíveis — incluindo registros de movimentação de estoque —, bem como os memoriais de cálculo agrícolas e os arquivos de Notas Fiscais amostradas, específicos por produtor. Os cálculos do montante de gesso utilizado, dividido pelo total de matéria-prima processada (t de cana), foram conferidos individualmente por produtor, por meio da conciliação entre os registros sistêmicos, os documentos fiscais selecionados para amostragem e os memoriais de cálculo correspondentes, não tendo sido identificadas divergências materiais que comprometessem a consistência dos dados utilizados para o cálculo do indicador. Quando necessário, foram consultadas as FISPQs do insumo para validação de características técnicas (composição, concentração, dosagem e demais parâmetros aplicáveis).	de 11,89 kg/t cana para 6,06 kg/t ca NC - na. NC - JPA 2023 – Solicitada alteração no indicador Gesso, de 2,56 kg/t cana para 2,84 kg/t cana. NC - JPA 2024 – Solicitada alteração no indicador Gesso, de 0 kg/t cana para 4,68 kg/t cana. NC - SNT 2024 – Solicitada alteração no indicador Gesso, de 0 kg/t cana para 1,93 kg/t cana.	

4. Dados Fase Agrícola - Utilização de Corretivos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Relatorios e Memoriais: (2022) “FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícolas - Dados Primários (cana) _ 2022” (para todos os fornecedores com dados primários: BACURI, JPA, QUEIROZ, PAULO RODRIGUES, GUIDASTRE, SJR) (2023) “FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícolas - Dados Primários (cana) _ 2023” (para todos os fornecedores com dados primários: BACURI, JPA, QUEIROZ, PAULO RODRIGUES, GUIDASTRE, SJR, SNT, ACP, GABRIEL JUNQUEIRA, NETÃO, BRUNOZZI) (2024) “FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícolas - Dados Primários (cana) _ 2024” (para todos os fornecedores com dados primários: BACURI, JPA, QUEIROZ, PAULO RODRIGUES, GUIDASTRE, SJR, SNT, ACP, GABRIEL JUNQUEIRA, NETÃO, BRUNOZZI, ISM)	NC - GABRIEL JUNQUEIRA 2024 – Solicitada alteração no indicador Gesso, de 25,27 kg/t cana para 8,31 kg/t cana. NC - NETÃO 2024 – Solicitada alteração no indicador Gesso, de 0 kg/t cana para 9,95 kg/t cana.	

4. Dados Fase Agrícola - Utilização de Corretivos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		“NFs_Amostragem_BACURI” (aplicável a todos os fornecedores, mudando o nome do arquivo) 2022 BACURI: Gesso Consumo total de 12.558.870,00 kg de gesso agrícola. Rendimento total apresentado de 10,84 kg/ton de cana. 2023 – BACURI: Gesso Consumo total de 8.928.710,00 kg de gesso agrícola. Rendimento total apresentado de 6,06 kg/ton de cana. 2024 – BACURI: Gesso Consumo total de 10.185.330,00 kg de gesso agrícola. Rendimento total apresentado de 6,01 kg/ton de cana 2022 – JPA: Gesso Consumo total de 2.461.643,00 kg.		

4. Dados Fase Agrícola - Utilização de Corretivos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Rendimento total apresentado de 5,82 kg/ton de cana. 2023 – JPA: Gesso Consumo total de 1.529.942,00 kg. Rendimento total apresentado de 2,84 kg/ton de cana. 2024 – JPA: Gesso Consumo total de 2.570.340,00 kg. Rendimento total apresentado de 4,68 kg/ton de cana. 2022 – QUEIROZ: Gesso Consumo total de 186.690,00 kg. Rendimento total apresentado de 0,51 kg/ton de cana. 2023 – QUEIROZ: Gesso Consumo total de 657.720,00 kg. Rendimento total apresentado de 1,41 kg/ton de cana. 2024 – QUEIROZ: Gesso Consumo total de 455.390,00 kg.		

4. Dados Fase Agrícola - Utilização de Corretivos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Rendimento total apresentado de 0,90 kg/ton de cana. 2022 – PAULO RODRIGUES: Gesso Consumo total de 2.072.570,00 kg. Rendimento total apresentado de 7,83 kg/ton de cana. 2023 – PAULO RODRIGUES: Gesso Consumo total de 2.035.660,00 kg. Rendimento total apresentado de 5,17 kg/ton de cana. 2024 – PAULO RODRIGUES: Gesso Consumo total de 1.369.675,00 kg. Rendimento total apresentado de 3,57 kg/ton de cana. 2022 – GUIDASTRE: Gesso Consumo total de 186.910,00 kg. Rendimento total apresentado de 2,22 kg/ton de cana. 2023 – GUIDASTRE: Gesso		

4. Dados Fase Agrícola - Utilização de Corretivos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Consumo total de 216.520,00 kg. Rendimento total apresentado de 1,93 kg/ton de cana. 2024 – GUIDASTRE: Gesso Consumo total de 2.418.000,00 kg. Rendimento total apresentado de 19,26 kg/ton de cana. 2022 – SJR: Gesso Consumo total de 156.867,00 kg. Rendimento total apresentado de 0,89 kg/ton de cana. 2023 – SJR: Gesso Consumo total de 522.780,00 kg. Rendimento total apresentado de 2,02 kg/ton de cana. 2022 – SNT: Gesso Consumo total de 156.867,00 kg. Rendimento total apresentado de 0,89 kg/ton de cana.		

4. Dados Fase Agrícola - Utilização de Corretivos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		2023 – SNT: Gesso Consumo total de 522.780,00 kg. Rendimento total apresentado de 2,02 kg/ton de cana. 2024 – SNT: Gesso Consumo total de 263.440,00 kg. Rendimento total apresentado de 1,93 kg/ton de cana. 2023 – Gabriel Junqueira: Gesso Consumo total de 5.103.400,00 kg. Rendimento total apresentado de 11,32 kg/ton de cana. 2024 – Gabriel Junqueira: Gesso Consumo total de 4.417.400,00 kg. Rendimento total apresentado de 8,31 kg/ton de cana. 2023 – Netão: Gesso Consumo total de 3.306.310,00 kg.		

4. Dados Fase Agrícola - Utilização de Corretivos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Rendimento total apresentado de 14,25 kg/ton de cana. 2024 – Netão: Gesso Consumo total de 2.328.560,00 kg. Rendimento total apresentado de 9,95 kg/ton de cana. 2023 – Brunozzi: Gesso Consumo total de 6.587.108,92 kg. Rendimento total apresentado de 5,78 kg/ton de cana. 2024 – Brunozzi: Gesso Consumo total de 4.951.750,54 kg. Rendimento total apresentado de 4,19 kg/ton de cana. 2024 – ISM: Gesso Consumo total de 177.040,00 kg. Rendimento total apresentado de 1,93 kg/ton de cana.		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
5.1	Como foram obtidas as informações sobre as <u>composições químicas e concentrações de nitrogênio, fósforo e potássio de todos os fertilizantes sintéticos</u> utilizados para cada produtor de biomassa?	As composições e as concentrações químicas foram obtidas por meio das FDS e dos Rótulos dos fertilizantes sintéticos utilizados. Evidências: • (2022) “FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícolas - Dados Primários (cana) _ 2022” (para todos os fornecedores com dados primários: BACURI, JPA, QUEIROZ, PAULO RODRIGUES, GUIDASTRE, SJR) • (2023) “FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícolas - Dados Primários (cana) _ 2023” (para todos os fornecedores com dados primários: BACURI, JPA, QUEIROZ, PAULO RODRIGUES, GUIDASTRE, SJR, SNT, ACP, GABRIEL JUNQUEIRA, NETÃO, BRUNOZZI) • (2024) “FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícolas - Dados Primários (cana) _ 2024” (para todos os fornecedores com dados primários: BACURI, JPA, QUEIROZ, PAULO		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		RODRIGUES, GUIDASTRE, SJR, SNT, ACP, GABRIEL JUNQUEIRA, NETÃO, BRUNOZZI, ISM) • “NFs_Amostragem_BACURI” (aplicável a todos os fornecedores, mudando o nome do arquivo) • Pasta “FISPQ” (001_Geral>Dados Gerais – Ind e Agr>2022>Agricola><u>NOME DO FORNECEDOR</u>_OK>FISPQ 2022) • “FISPQ” (001_Geral>Dados Gerais – Ind e Agr>2023>Agricola><u>NOME DO FORNECEDOR</u>_OK>FISPQ 2023) • “FISPQ” (001_Geral>Dados Gerais – Ind e Agr>2024>Agricola><u>NOME DO FORNECEDOR</u>_OK>FISPQ 2024)		
5.2	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>ureia</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de ureia utilizadas, em kg de nitrogênio por tonelada de matéria prima, estão corretos?	Sim. As informações referentes às quantidades de ureia utilizadas foram disponibilizadas por produtor de biomassa, conforme aplicável a cada safra avaliada. A verificação foi realizada a partir da análise de relatórios operacionais e documentos fiscais, utilizando como fontes primárias os registros extraídos do Sistema SAP, quando disponíveis — incluindo movimentações de estoque e consumo	NC - BACURI 2023 – Solicitada alteração no indicador Ureia, de 0,88 kg N/t cana para 0,04 kg N/t cana.	04/12/2025

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		de insumos —, bem como os memoriais de cálculo agrícolas e as Notas Fiscais amostradas, específicas por produtor. Os cálculos das quantidades de ureia utilizadas, expressos em kg de nitrogênio por tonelada de matéria-prima (kg N/t de cana), foram conferidos individualmente por produtor, mediante a conciliação entre os volumes registrados nos sistemas corporativos, os documentos fiscais selecionados para amostragem e os fatores de conversão aplicados nos memoriais de cálculo. Quando necessário, foram consultadas as FISPQs do insumo, para validação da concentração de nitrogênio e demais parâmetros técnicos utilizados no cálculo. Com base nos procedimentos de verificação realizados, não foram identificadas inconsistências materiais que comprometessem a correção dos cálculos ou a confiabilidade dos dados utilizados para o indicador de ureia.	NC - JPA 2024 – Solicitada alteração no indicador Ureia, de 0 kg N/t cana para 0,1 kg N/t cana. NC - QUEIROZ 2024 – Solicitada alteração no indicador Ureia, de 0,02 kg N/t cana para 0,17 kg N/t cana. NC - SJR 2022 – Solicitada alteração no indicador Ureia, de 0 kg N/t cana para 0,01 kg N/t cana. NC - NETÃO 2024 – Solicitada alteração no indicador Ureia,	

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		(2022) “FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícolas - Dados Primários (cana) _ 2022” (para todos os fornecedores com dados primários: BACURI, JPA, QUEIROZ, PAULO RODRIGUES, GUIDASTRE, SJR) (2023) “FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícolas - Dados Primários (cana) _ 2023” (para todos os fornecedores com dados primários: BACURI, JPA, QUEIROZ, PAULO RODRIGUES, GUIDASTRE, SJR, SNT, ACP, GABRIEL JUNQUEIRA, NETÃO, BRUNOZZI) (2024) “FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícolas - Dados Primários (cana) _ 2024” (para todos os fornecedores com dados primários: BACURI, JPA, QUEIROZ, PAULO RODRIGUES, GUIDASTRE, SJR, SNT, ACP, GABRIEL JUNQUEIRA, NETÃO, BRUNOZZI, ISM) “NFs_Amostragem_BACURI” (aplicável a todos os fornecedores, mudando o nome do arquivo)	de 0,04 kg N/t cana para 0,03 kg N/t cana. NC - BRUNOZZI 2024 – Solicitada alteração no indicador Ureia, de 0,19 kg N/t cana para 0,22 kg N/t cana.	

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		- Pasta “Fertilizantes e Corretivos 2022” (001_Geral>Dados Gerais – Ind e Agr>2022>Agrícola><u>NOME DO FORNECEDOR</u>_OK>) - Pasta “Fertilizantes e Corretivos 2023” (001_Geral>Dados Gerais – Ind e Agr>2023>Agrícola><u>NOME DO FORNECEDOR</u>_OK>) - Pasta “Fertilizantes e Corretivos 2024” (001_Geral>Dados Gerais – Ind e Agr>2024>Agrícola><u>NOME DO FORNECEDOR</u>_OK>) 2022 BACURI: Ureia (N) Consumo total de 550.571,97 kg de ureia (em N). Rendimento total apresentado de 0,48 kg N/ton de cana. 2023 – BACURI: Ureia (N) Consumo total de 64.483,02 kg de ureia (em N). Rendimento total apresentado de 0,04 kg N/ton de cana. 2024 – BACURI: Ureia (N)		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Consumo total de 510.267,25 kg de ureia (em N). Rendimento total apresentado de 0,30 kg N/ton de cana. 2022 – JPA: Ureia (N) Consumo total de 81.880,00 kg. Rendimento total apresentado de 0,19 kg N/ton de cana. 2023 – JPA: Ureia (N) Consumo total de 2.843,99 kg. Rendimento total apresentado de 0,01 kg N/ton de cana. 2024 – JPA: Ureia (N) Consumo total de 54.148,50 kg. Rendimento total apresentado de 0,10 kg N/ton de cana. 2022 – QUEIROZ: Ureia (N) Consumo total de 17.030,69 kg. Rendimento total apresentado de 0,05 kg N/ton de cana.		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		2024 – QUEIROZ: Ureia (N) Consumo total de 87.400,00 kg. Rendimento total apresentado de 0,17 kg N/ton de cana. 2022 – PAULO RODRIGUES: Ureia (N) Consumo total de 194.953,60 kg. Rendimento total apresentado de 0,74 kg N/ton de cana. 2023 – PAULO RODRIGUES: Ureia (N) Consumo total de 165.736,57 kg. Rendimento total apresentado de 0,42 kg N/ton de cana. 2024 – PAULO RODRIGUES: Ureia (N) Consumo total de 9.097,30 kg. Rendimento total apresentado de 0,02 kg N/ton de cana. 2022 – SJR: Ureia (N) Consumo total de 974,40 kg.		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Rendimento total apresentado de 0,01 kg N/ton de cana. 2023 – SJR: Ureia (N) Consumo total de 89.338,24 kg. Rendimento total apresentado de 0,35 kg N/ton de cana. 2022 – SNT: Uréia (N) Consumo total de 974,40 kg. Rendimento total apresentado de 0,01 kg N/ton de cana. 2023 – SNT: Uréia (N) Consumo total de 89.338,24 kg. Rendimento total apresentado de 0,35 kg N/ton de cana. 2023 – ACP: Uréia (N) Consumo total de 389.131,76 kg. Rendimento total apresentado de 1,06 kg N/ton de cana. 2024 – ACP: Uréia (N)		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Consumo total de 546.493,49 kg. Rendimento total apresentado de 1,08 kg N/ton de cana. 2023 – Netão: Uréia (N) Consumo total de 108,81 kg. Rendimento total apresentado de 0,00 kg N/ton de cana. 2024 – Netão: Uréia (N) Consumo total de 7.167,63 kg. Rendimento total apresentado de 0,03 kg N/ton de cana. 2023 – Brunozzi: Uréia (N) Consumo total de 399.104,73 kg. Rendimento total apresentado de 0,35 kg N/ton de cana. 2024 – Brunozzi: Uréia (N) Consumo total de 261.639,27 kg. Rendimento total apresentado de 0,22 kg N/ton de cana.		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		2024 – ISM: Uréia (N) Consumo total de 6.403,20 kg. Rendimento total apresentado de 0,07 kg N/ton de cana.		
5.3	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de MAP por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de MAP utilizadas em kg de nitrogênio e em kg de P ₂ O ₅ por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	Sim. As informações relativas às quantidades de Fosfato Monoamônico (MAP) utilizadas foram disponibilizadas por produtor de biomassa, conforme aplicável às safras avaliadas. A verificação foi conduzida a partir da análise de relatórios operacionais e documentos fiscais, utilizando como fontes primárias os registros extraídos do Sistema SAP, quando disponíveis — incluindo movimentações de estoque e consumo de insumos —, bem como os memoriais de cálculo agrícolas e as Notas Fiscais amostradas, específicas por produtor. Os cálculos das quantidades de MAP utilizadas, expressos em kg de nitrogênio (kg N/t) e kg de P₂O₅ por tonelada de matéria-prima, foram conferidos individualmente por produtor, por meio da conciliação entre os volumes registrados nos sistemas corporativos, os documentos fiscais sele-	FOSFATO MONOAMÔNICO (MAP) – N NC - BACURI 2023 – Solicitada alteração no indicador Fosfato Monoamônico (MAP) – N, de 0,08 kg N/t cana para 0,07 kg N/t cana. NC - JPA 2023 – Solicitada alteração no indicador Fosfato Monoamônico (MAP) – N, de 0,02 kg N/t cana para 0,03 kg N/t cana.	04/12/2025

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		cionados para amostragem e os parâmetros técnicos adotados nos memoriais de cálculo. Quando necessário, foram consultadas as FISPQs do insumo, para validação das concentrações de N e P_2O_5, bem como demais características relevantes à correta conversão dos dados. Com base nos procedimentos de verificação realizados, os cálculos apresentados para o consumo de MAP, tanto em kg N/t quanto em kg P_2O_5/t de matéria-prima, mostraram-se consistentes, não sendo identificadas inconsistências materiais que comprometessem a confiabilidade do indicador. • (2022) “FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícolas - Dados Primários (cana) _ 2022” (para todos os fornecedores com dados primários: BACURI, JPA, QUEIROZ, PAULO RODRIGUES, GUIDASTRE, SJR) • (2023) “FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícolas - Dados Primários (cana) _ 2023” (para todos os fornecedores com dados primários:	NC - JPA 2024 – Solicitada alteração no indicador Fosfato Monoamônico (MAP) – N, de 0 kg N/t cana para 0,11 kg N/t cana. NC - PAULO RODRIGUES 2023 – Solicitada alteração no indicador Fosfato Monoamônico (MAP) – N, de 0,44 kg N/t cana para 0,46 kg N/t cana. NC - SJR 2022 – Solicitada alteração no indicador Fosfato Monoamônico (MAP) – N, de 0 kg N/t cana para 0,02 kg N/t cana.	

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		BACURI, JPA, QUEIROZ, PAULO RODRIGUES, GUIDASTRE, SJR, SNT, ACP, GABRIEL JUNQUEIRA, NETÃO, BRUNOZZI) • (2024) “FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícolas - Dados Primários (cana) - 2024” (para todos os fornecedores com dados primários: BACURI, JPA, QUEIROZ, PAULO RODRIGUES, GUIDASTRE, SJR, SNT, ACP, GABRIEL JUNQUEIRA, NETÃO, BRUNOZZI, ISM) • “NFs_Amostragem_BACURI” (aplicável a todos os fornecedores, mudando o nome do arquivo) • Pasta “Fertilizantes e Corretivos 2022” (001_Geral>Dados Gerais – Ind e Agr>2022>Agrícola><u>NOME DO FORNECEDOR</u>_OK>) • Pasta “Fertilizantes e Corretivos 2023” (001_Geral>Dados Gerais – Ind e Agr>2023>Agrícola><u>NOME DO FORNECEDOR</u>_OK>) • Pasta “Fertilizantes e Corretivos 2024” (001_Geral>Dados Gerais – Ind e Agr>2024>Agrícola><u>NOME DO FORNECEDOR</u>_OK>)	NC - ACP 2023 – Solicitada alteração no indicador Fosfato Monoamônico (MAP) – N, de 0,2 kg N/t cana para 0,19 kg N/t cana. NC - GABRIEL JUNQUEIRA 2024 – Solicitada alteração no indicador Fosfato Monoamônico (MAP) – N, de 0 kg N/t cana para 0,13 kg N/t cana. NC - NETÃO 2024 – Solicitada alteração no indicador Fosfato Monoamônico (MAP) – N, de 0,07 kg N/t cana para 0,14 kg N/t cana.	

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		2022 BACURI - Consumo total de 128.040,49 kg de MAP (em N). Rendimento total apresentado de 0,11 kg N/ton de cana. Consumo total de 589.764,11 kg de MAP (em P₂O₅). Rendimento total apresentado de 0,51 kg P₂O₅/ton de cana. 2023 – BACURI: Fosfato Monoamônico – MAP (N) Consumo total de 108.451,49 kg de MAP (em N). Rendimento total apresentado de 0,07 kg N/ton de cana. Consumo total de 561.711,58 kg de MAP (em P₂O₅). Rendimento total apresentado de 0,38 kg P₂O₅/ton de cana. 2024 – BACURI: Fosfato Monoamônico – MAP (N) Consumo total de 37.644,73 kg de MAP (em N). Rendimento total apresentado de 0,02 kg N/ton de cana. Consumo total de 173.900,95 kg de MAP (em P₂O₅).	FOSFATO MONOAMÔNICO (MAP) – P₂O₅ NC - BACURI 2023 – Solicitada alteração no indicador Fosfato Monoamônico (MAP) – P₂O₅, de 0,36 kg P₂O₅/t cana para 0,38 kg P₂O₅/t cana. NC - JPA 2023 – Solicitada alteração no indicador Fosfato Monoamônico (MAP) – P₂O₅, de 0,10 kg P₂O₅/t cana para 0,16 kg P₂O₅/t cana. NC - JPA 2024 – Solicitada alteração no indicador Fosfato Monoamônico (MAP) – P₂O₅, de 0 kg P₂O₅/t cana para 0,5 kg P₂O₅/t cana.	

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Rendimento total apresentado de 0,10 kg P₂O₅/ton de cana. 2022 – JPA: Fosfato Monoamônico – MAP (N) Consumo total de 24.530,00 kg. Rendimento total apresentado de 0,06 kg N/ton de cana. 2022 – JPA: Fosfato Monoamônico – MAP (P₂O₅) Consumo total de 115.960,00 kg. Rendimento total apresentado de 0,27 kg P₂O₅/ton de cana. 2023 – JPA: Fosfato Monoamônico – MAP (N) Consumo total de 18.065,65 kg. Rendimento total apresentado de 0,03 kg N/ton de cana. 2023 – JPA: Fosfato Monoamônico – MAP (P₂O₅) Consumo total de 86.014,67 kg.	NC - QUEIROZ 2024 – Solicitada alteração no indicador Fosfato Monoamônico (MAP) – P₂O₅, de 0,04 kg P₂O₅/t cana para 0,02 kg P₂O₅/t cana. NC - PAULO RODRIGUES 2023 – Solicitada alteração no indicador Fosfato Monoamônico (MAP) – P₂O₅, de 0,29 kg P₂O₅/t cana para 0,36 kg P₂O₅/t cana. NC - GUIDASTRE 2023 – Solicitada alteração no indicador Fosfato Monoamônico (MAP) –	

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Rendimento total apresentado de 0,16 kg P₂O₅/ton de cana. 2024 – JPA: Fosfato Monoamônico – MAP (P₂O₅) Consumo total de 274.560,00 kg. Rendimento total apresentado de 0,50 kg P₂O₅/ton de cana. 2024 – JPA: Fosfato Monoamônico – MAP (N) Consumo total de 58.080,00 kg. Rendimento total apresentado de 0,11 kg N/ton de cana. 2022 – QUEIROZ: Fosfato Monoamônico – MAP (N) Consumo total de 10.450,00 kg. Rendimento total apresentado de 0,03 kg N/ton de cana. 2023 – QUEIROZ: Fosfato Monoamônico – MAP (N) Consumo total de 19.049,25 kg. Rendimento total apresentado de 0,04 kg N/ton de cana.	P₂O₅, de 0,73 kg P₂O₅/t cana para 0,79 kg P₂O₅/t cana. NC - SJR 2022 – Solicitada alteração no indicador Fosfato Monoamônico (MAP) – P₂O₅, de 0,05 kg P₂O₅/t cana para 0,09 kg P₂O₅/t cana. NC - ACP 2023 – Solicitada alteração no indicador Fosfato Monoamônico (MAP) – P₂O₅, de 1,09 kg P₂O₅/t cana para 1,02 kg P₂O₅/t cana. NC - GABRIEL JUNQUEIRA 2024 – Solicitada alteração no indicador Fosfato Monoamônico	

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		2024 – QUEIROZ: Fosfato Monoamônico – MAP (N) Consumo total de 3.085,50 kg. Rendimento total apresentado de 0,01 kg N/ton de cana. 2022 – QUEIROZ: Fosfato Monoamônico – MAP (P₂O₅) Consumo total de 49.400,00 kg. Rendimento total apresentado de 0,13 kg P₂O₅/ton de cana. 2023 – QUEIROZ: Fosfato Monoamônico – MAP (P₂O₅) Consumo total de 154.220,95 kg. Rendimento total apresentado de 0,33 kg P₂O₅/ton de cana. 2024 – QUEIROZ: Fosfato Monoamônico – MAP (P₂O₅) Consumo total de 15.825,50 kg. Rendimento total apresentado de 0,03 kg P₂O₅/ton de cana.	nico (MAP) – P₂O₅, de 0,03 kg P₂O₅/t cana para 1,32 kg P₂O₅/t cana. NC - NETÃO 2024 – Solicitada alteração no indicador Fosfato Monoamônico (MAP) – P₂O₅, de 0,62 kg P₂O₅/t cana para 0,94 kg P₂O₅/t cana.	

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		2022 – PAULO RODRIGUES: Fosfato Monoamônico – MAP (N) Consumo total de 86,93 kg. Rendimento total apresentado de 0,00 kg N/ton de cana. 2023 – PAULO RODRIGUES: Fosfato Monoamônico – MAP (N) Consumo total de 181.200,43 kg. Rendimento total apresentado de 0,46 kg N/ton de cana. 2024 – PAULO RODRIGUES: Fosfato Monoamônico – MAP (N) Consumo total de 224.884,68 kg. Rendimento total apresentado de 0,59 kg N/ton de cana. 2022 – PAULO RODRIGUES: Fosfato Monoamônico – MAP (P₂O₅) Consumo total de 221,43 kg. Rendimento total apresentado de 0,00 kg P₂O₅/ton de cana.		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		2023 – PAULO RODRIGUES: Fosfato Monoamônico – MAP (P_2O_5) Consumo total de 141.165,03 kg. Rendimento total apresentado de 0,36 kg P_2O_5/ton de cana. 2024 – PAULO RODRIGUES: Fosfato Monoamônico – MAP (P_2O_5) Consumo total de 155.357,42 kg. Rendimento total apresentado de 0,41 kg P_2O_5/ton de cana. 2022 – GUIDASTRE: Fosfato Monoamônico – MAP (N) Consumo total de 9.656,93 kg. Rendimento total apresentado d 0,11 kg N/ton de cana. 2023 – GUIDASTRE: Fosfato Monoamônico – MAP (N) Consumo total de 20.509,42 kg. Rendimento total apresentado de 0,18 kg N/ton de cana.		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		2024 – GUIDASTRE: Fosfato Monoamônico – MAP (N) Consumo total de 21.008,38 kg. Rendimento total apresentado de 0,17 kg N/ton de cana. 2022 – GUIDASTRE: Fosfato Monoamônico – MAP (P₂O₅) Consumo total de 55.371,43 kg. Rendimento total apresentado de 0,66 kg P₂O₅/ton de cana. 2023 – GUIDASTRE: Fosfato Monoamônico – MAP (P₂O₅) Consumo total de 88.671,32 kg. Rendimento total apresentado de 0,79 kg P₂O₅/ton de cana. 2024 – GUIDASTRE: Fosfato Monoamônico – MAP (P₂O₅) Consumo total de 123.337,32 kg. Rendimento total apresentado de 0,98 kg P₂O₅/ton de cana.		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		2022 – SJR: Fosfato Monoamônico – MAP (N) Consumo total de 3.128,69 kg. Rendimento total apresentado de 0,02 kg N/ton de cana. 2023 – SJR: Fosfato Monoamônico – MAP (N) Consumo total de 4.963,24 kg. Rendimento total apresentado de 0,02 kg N/ton de cana. 2022 – SJR: Fosfato Monoamônico – MAP (P₂O₅) Consumo total de 16.600,00 kg. Rendimento total apresentado de 0,09 kg P₂O₅/ton de cana. 2023 – SJR: Fosfato Monoamônico – MAP (P₂O₅) Consumo total de 30.000,00 kg. Rendimento total apresentado de 0,12 kg P₂O₅/ton de cana. 2022 – SNT: Fosfato Monoamônico – MAP (N)		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Consumo total de 3.128,69 kg. Rendimento total apresentado de 0,02 kg N/ton de cana. 2022 – SNT: Fosfato Monoamônico – MAP (P_2O_5) Consumo total de 16.600,00 kg. Rendimento total apresentado de 0,09 kg P_2O_5/ton de cana. 2023 – SNT: Fosfato Monoamônico – MAP (N) Consumo total de 4.963,24 kg. Rendimento total apresentado de 0,02 kg N/ton de cana. 2023 – SNT: Fosfato Monoamônico – MAP (P_2O_5) Consumo total de 30.000,00 kg. Rendimento total apresentado de 0,12 kg P_2O_5/ton de cana. 2023 – ACP: Fosfato Monoamônico – MAP (N) Consumo total de 68.372,61 kg.		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Rendimento total apresentado de 0,19 kg N/ton de cana. 2023 – ACP: Fosfato Monoamônico – MAP (P_2O_5) Consumo total de 376.495,40 kg. Rendimento total apresentado de 1,02 kg P_2O_5/ton de cana. 2024 – ACP: Fosfato Monoamônico – MAP (N) Consumo total de 27.464,58 kg. Rendimento total apresentado de 0,05 kg N/ton de cana. 2024 – ACP: Fosfato Monoamônico – MAP (P_2O_5) Consumo total de 156.745,35 kg. Rendimento total apresentado de 0,31 kg P_2O_5/ton de cana. 2023 – Gabriel Junqueira: Fosfato Monoamônico – MAP (N) Consumo total de 17.871,07 kg.		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Rendimento total apresentado de 0,04 kg N/ton de cana. 2023 – Gabriel Junqueira: Fosfato Monoamônico – MAP (P₂O₅) Consumo total de 176.970,78 kg. Rendimento total apresentado de 0,39 kg P₂O₅/ton de cana. 2024 – Gabriel Junqueira: Fosfato Monoamônico – MAP (N) Consumo total de 70.670,63 kg. Rendimento total apresentado de 0,13 kg N/ton de cana. 2024 – Gabriel Junqueira: Fosfato Monoamônico – MAP (P₂O₅) Consumo total de 704.005,50 kg. Rendimento total apresentado de 1,32 kg P₂O₅/ton de cana. 2024 – Netão: Fosfato Monoamônico – MAP (P₂O₅)		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Consumo total de 220.731,49 kg. Rendimento total apresentado de 0,94 kg P₂O₅/ton de cana. 2024 – Netão: Fosfato Monoamônico – MAP (N) Consumo total de 33.666,06 kg. Rendimento total apresentado de 0,14 kg N/ton de cana. 2023 – Brunozzi: Fosfato Monoamônico – MAP (N) Consumo total de 78.659,20 kg. Rendimento total apresentado de 0,07 kg N/ton de cana. 2024 – Brunozzi: Fosfato Monoamônico – MAP (N) Consumo total de 80.688,39 kg. Rendimento total apresentado de 0,07 kg N/ton de cana. 2023 – Brunozzi: Fosfato Monoamônico – MAP (P₂O₅) Consumo total de 401.161,92 kg.		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Rendimento total apresentado de 0,35 kg P_2O_5/ton de cana. 2024 – Brunozzi: Fosfato Monoamônico – MAP (P_2O_5) Consumo total de 381.436,02 kg. Rendimento total apresentado de 0,32 kg P_2O_5/ton de cana. 2024 – ISM: Fosfato Monoamônico – MAP (N) Consumo total de 7.280,00 kg. Rendimento total apresentado de 0,08 kg N/ton de cana. 2024 – ISM: Fosfato Monoamônico – MAP (P_2O_5) Consumo total de 34.572,96 kg. Rendimento total apresentado de 0,38 kg P_2O_5/ton de cana. 2024 – ISM: Superfosfato Simples – SSP (P_2O_5) Consumo total de 507,04 kg.		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Rendimento total apresentado de 0,01 kg P ₂ O ₅ /ton de cana.		
5.4	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de DAP por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de DAP utilizadas em kg de nitrogênio e em kg de P ₂ O ₅ por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	Sim. As informações relativas às quantidades de Fosfato Diamônico (DAP) utilizadas foram disponibilizadas por produtor de biomassa, sendo observado que apenas um produtor apresentou consumo do insumo no período avaliado — Netão, na safra 2024. A verificação foi realizada por meio da análise de relatórios operacionais e documentos fiscais, com base nos registros extraídos do Sistema SAP, quando disponíveis, incluindo movimentações de estoque, bem como nos memoriais de cálculo agrícolas e nas Notas Fiscais amostradas, específicas para o referido produtor. De forma complementar, foram consultadas as FISPQs do DAP, quando necessário, para validação das concentrações de nitrogênio (N) e de P₂O₅ adotadas nos cálculos. Os cálculos das quantidades de DAP utilizadas, expressos em kg de nitrogênio (kg N/t) e kg de P₂O₅ por tonelada de	DAP de N NC - JPA 2023 – Solicitada alteração no indicador Fosfato diamônico (DAP) – N, de 0,02 kg N/t cana para 0 kg N/t cana. (DAP) – P₂O₅ NC - JPA 2023 – Solicitada alteração no indicador Fosfato diamônico (DAP) – P₂O₅, de 0,07 kg P₂O₅/t cana para 0 kg P₂O₅/t cana.	22/12/2025

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		matéria-prima, foram conferidos por meio da conciliação entre os volumes documentados, os parâmetros técnicos aplicáveis e o total de matéria-prima processada na safra correspondente. Com base nos procedimentos de verificação executados, os cálculos apresentados para o consumo de DAP pelo produtor Netão na safra 2024 mostraram-se consistentes, não sendo identificadas divergências relevantes que afetassem a confiabilidade do indicador. Com base nos procedimentos de verificação realizados, os cálculos apresentados para o consumo de MAP, tanto em kg N/t quanto em kg P₂O₅/t de matéria-prima, mostraram-se consistentes, não sendo identificadas inconsistências materiais que comprometessem a confiabilidade do indicador. (2022) “FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícolas - Dados Primários (cana) _ 2022” (para todos os fornecedores com dados primários: BACURI, JPA, QUEIROZ, PAULO RODRIGUES, GUIDASTRE, SJR)		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		• (2023)“FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícolas - Dados Primários (cana) _ 2023” (para todos os fornecedores com dados primários: BACURI, JPA, QUEIROZ, PAULO RODRIGUES, GUIDASTRE, SJR, SNT, ACP, GABRIEL JUNQUEIRA, NETÃO, BRUNOZZI) • (2024) “FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícolas - Dados Primários (cana) _ 2024” (para todos os fornecedores com dados primários: BACURI, JPA, QUEIROZ, PAULO RODRIGUES, GUIDASTRE, SJR, SNT, ACP, GABRIEL JUNQUEIRA, NETÃO, BRUNOZZI, ISM) • “NFs_Amostragem_BACURI” (aplicável a todos os fornecedores, mudando o nome do arquivo) • Pasta “Fertilizantes e Corretivos 2022” (001_Geral>Dados Gerais – Ind e Agr>2022>Agrícola><u>NOME DO FORNECEDOR</u>_OK>) • Pasta “Fertilizantes e Corretivos 2023” (001_Geral>Dados Gerais – Ind e Agr>2023>Agrícola><u>NOME DO FORNECEDOR</u>_OK>)		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Pasta “Fertilizantes e Corretivos 2024” (001_Geral>Dados Gerais – Ind e Agr>2024>Agricola><u>NOME DO FORNECEDOR</u>_OK>) 2024 – Netão: Fosfato Diamônico – DAP (P_2O_5) Consumo total de 2.983,78 kg. Rendimento total apresentado de 0,01 kg P_2O_5/ton de cana. 2024 – Netão: Fosfato Diamônico – DAP (N) Consumo total de 477,05 kg. Rendimento total apresentado de 0,00 kg N/ton de cana.		
5.5	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>nitrato de amônio</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de nitrato de amônio utilizadas, em kg de nitrogênio por tonelada de matéria prima, estão corretos?	Sim. As informações referentes às quantidades de nitrato de amônio utilizadas foram disponibilizadas por produtor de biomassa, conforme aplicável às safras avaliadas. A verificação foi conduzida a partir da análise de relatórios operacionais e documentos fiscais, utilizando como fontes os registros extraídos do Sistema SAP, quando disponíveis — incluindo movimentações de estoque —, os memoriais	NC - BACURI 2023 – Solicitada alteração no indicador Nitrato de amônio, de 0 kg N/t cana para 0,03 kg N/t cana.	04/12/2025

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		de cálculo agrícolas por produtor e as Notas Fiscais amostradas correspondentes. Quando necessário, foram também consultadas as FISPQs do insumo, para validação do teor de nitrogênio (N) adotado nos cálculos. Os cálculos das quantidades de nitrato de amônio, expressos em kg de nitrogênio por tonelada de matéria-prima (kg N/t), foram conferidos por meio da conciliação entre os volumes documentados, os parâmetros técnicos do insumo e o total de biomassa processada em cada safra. Com base nos procedimentos executados, os cálculos apresentados mostraram-se consistentes, não tendo sido identificadas inconsistências relevantes que comprometessem a confiabilidade do indicador. Com base nos procedimentos de verificação realizados, os cálculos apresentados para o consumo de MAP, tanto em kg N/t quanto em kg P₂O₅/t de matéria-prima, mostraram-se consistentes, não sendo identificadas inconsistências materiais que comprometessem a confiabilidade do indicador.	NC - SJR 2022 – Solicitada alteração no indicador Nitrato de amônio, de 0,38 kg N/t cana para 0,36 kg N/t cana. NC - ACP 2023 – Solicitada alteração no indicador Nitrato de amônio, de 0,16 kg N/t cana para 0,13 kg N/t cana. NC - GABRIEL JUNQUEIRA 2024 – Solicitada alteração no indicador Nitrato de amônio, de 0,13 kg N/t cana para 0,87 kg N/t cana. NC - NETÃO 2024 – Solicitada alteração no indicador Nitrato	

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Memoriais e relatórios: (2022) “FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícolas - Dados Primários (cana) _ 2022” (para todos os fornecedores com dados primários: BACURI, JPA, QUEIROZ, PAULO RODRIGUES, GUIDASTRE, SJR) (2023) “FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícolas - Dados Primários (cana) _ 2023” (para todos os fornecedores com dados primários: BACURI, JPA, QUEIROZ, PAULO RODRIGUES, GUIDASTRE, SJR, SNT, ACP, GABRIEL JUNQUEIRA, NETÃO, BRUNOZZI) (2024) “FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícolas - Dados Primários (cana) _ 2024” (para todos os fornecedores com dados primários: BACURI, JPA, QUEIROZ, PAULO RODRIGUES, GUIDASTRE, SJR, SNT, ACP, GABRIEL JUNQUEIRA, NETÃO, BRUNOZZI, ISM) “NFs_Amostragem_BACURI” (aplicável a todos os fornecedores, mudando o nome do arquivo)	de amônio, de 0,73 kg N/t cana para 0,68 kg N/t cana.	

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		- Pasta “Fertilizantes e Corretivos 2022” (001_Geral>Dados Gerais – Ind e Agr>2022>Agrícola><u>NOME DO FORNECEDOR</u>_OK>) - Pasta “Fertilizantes e Corretivos 2023” (001_Geral>Dados Gerais – Ind e Agr>2023>Agrícola><u>NOME DO FORNECEDOR</u>_OK>) - Pasta “Fertilizantes e Corretivos 2024” (001_Geral>Dados Gerais – Ind e Agr>2024>Agrícola><u>NOME DO FORNECEDOR</u>_OK>) 2023 – BACURI: Nitrato de Amônio (N) Consumo total de 47.600,00 kg de nitrato de amônio (em N). Rendimento total apresentado de 0,03 kg N/ton de cana. 2022 – GUIDASTRE: Nitrato de Amônio (N) Consumo total de 212.000,00 kg. Rendimento total apresentado de 2,52 kg N/ton de cana.		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		2023 – GUIDASTRE: Nitrato de Amônio (N) Consumo total de 136.571,43 kg. Rendimento total apresentado de 1,21 kg N/ton de cana. 2022 – SNT: Nitrato de Amônio (N) Consumo total de 63.271,31 kg. Rendimento total apresentado de 0,36 kg N/ton de cana. 2023 – SNT: Nitrato de Amônio (N) Consumo total de 14.400,00 kg. Rendimento total apresentado de 0,06 kg N/ton de cana. 2023 – ACP: Nitrato de Amônio (N) Consumo total de 48.678,00 kg. Rendimento total apresentado de 0,13 kg N/ton de cana. 2023 – Gabriel Junqueira: Nitrato de Amônio (N)		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Consumo total de 466.134,32 kg. Rendimento total apresentado de 1,03 kg N/ton de cana. 2024 – Gabriel Junqueira: Nitrato de Amônio (N) Consumo total de 465.065,54 kg. Rendimento total apresentado de 0,87 kg N/ton de cana. 2023 – Netão: Nitrato de Amônio (N) Consumo total de 159.753,23 kg. Rendimento total apresentado de 0,68 kg N/ton de cana. 2024 – Netão: Nitrato de Amônio (N) Consumo total de 159.753,23 kg. Rendimento total apresentado de 0,68 kg N/ton de cana. 2023 – Brunozzi: Nitrato de Amônio (N) Consumo total de 200.828,48 kg. Rendimento total apresentado de 0,18 kg N/ton de cana.		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
5.6	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>solução de nitrato de amônio e ureia (UAN)</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de solução de nitrato de amônio e ureia utilizadas, em kg de nitrogênio por tonelada de matéria prima, estão corretos?	Não aplicável.		
5.7	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>amônia anidra</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de amônia anidra utilizadas, em kg de nitrogênio por tonelada de matéria prima, estão corretos?	Não aplicável.		
5.8	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>sulfato de amônio</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias	Sim. As informações relativas às quantidades de sulfato de amônio utilizadas foram disponibilizadas por produtor de biomassa, conforme aplicável às safras avaliadas.	NC - BACURI 2023 – Solicitada alteração no indicador Sulfato	04/12/2025

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	de sulfato de amônio utilizadas, em kg de nitrogênio por tonelada de matéria prima, estão corretos	A verificação foi realizada com base na análise de relatórios operacionais e documentos fiscais, utilizando como fontes os registros extraídos do Sistema SAP, quando disponíveis — especialmente aqueles relacionados à movimentação de estoque —, os memoriais de cálculo agrícolas por produtor e as Notas Fiscais amostradas. Adicionalmente, foram consultadas as FISPQs do insumo, quando necessário, para validação do teor de nitrogênio (N) utilizado nos cálculos. Os cálculos das quantidades de sulfato de amônio, expressos em kg de nitrogênio por tonelada de matéria-prima (kg N/t), foram verificados por meio da conciliação entre os volumes registrados, os parâmetros técnicos do insumo e o total de biomassa processada em cada safra. Com base nos procedimentos de verificação adotados, os cálculos apresentados mostraram-se consistentes, não sendo identificadas inconsistências relevantes que comprometessem a confiabilidade do indicador. Memoriais e relatórios:	de amônio, de 0,01 kg N/t cana para 0 kg N/t cana. NC - QUEIROZ 2024 – Solicitada alteração no indicador Sulfato de amônio, de 0 kg N/t cana para 0,1 kg N/t cana. NC - PAULO RODRIGUES 2023 – Solicitada alteração no indicador Sulfato de amônio, de 0,03 kg N/t cana para 0,01 kg N/t cana. NC - GABRIEL JUNQUEIRA 2024 – Solicitada alteração no indicador Sulfato de amônio, de	

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		(2022) “FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícolas - Dados Primários (cana) _ 2022” (para todos os fornecedores com dados primários: BACURI, JPA, QUEIROZ, PAULO RODRIGUES, GUIDASTRE, SJR) (2023) “FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícolas - Dados Primários (cana) _ 2023” (para todos os fornecedores com dados primários: BACURI, JPA, QUEIROZ, PAULO RODRIGUES, GUIDASTRE, SJR, SNT, ACP, GABRIEL JUNQUEIRA, NETÃO, BRUNOZZI) (2024) “FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícolas - Dados Primários (cana) _ 2024” (para todos os fornecedores com dados primários: BACURI, JPA, QUEIROZ, PAULO RODRIGUES, GUIDASTRE, SJR, SNT, ACP, GABRIEL JUNQUEIRA, NETÃO, BRUNOZZI, ISM) “NFs_Amostragem_BACURI” (aplicável a todos os fornecedores, mudando o nome do arquivo)	0 kg N/t cana para 0,12 kg N/t cana.	

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		- Pasta “Fertilizantes e Corretivos 2022” (001_Geral>Dados Gerais – Ind e Agr>2022>Agricola><u>NOME DO FORNECEDOR</u>_OK>) - Pasta “Fertilizantes e Corretivos 2023” (001_Geral>Dados Gerais – Ind e Agr>2023>Agricola><u>NOME DO FORNECEDOR</u>_OK>) - Pasta “Fertilizantes e Corretivos 2024” (001_Geral>Dados Gerais – Ind e Agr>2024>Agricola><u>NOME DO FORNECEDOR</u>_OK>) 2022 BACURI - Consumo total de 1.101,00 kg de sulfato de amônio (em N). Rendimento total apresentado de 0,00 kg N/ton de cana. 2023 – BACURI: Sulfato de Amônio (N) Consumo total de 3.800,55 kg de sulfato de amônio (em N). Rendimento total apresentado de 0,00 kg N/ton de cana. 2024 – BACURI: Sulfato de Amônio (N)		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Consumo total de 73,52 kg de sulfato de amônio (em N). Rendimento total apresentado de 0,00 kg N/ton de cana. 2022 – JPA: Sulfato de Amônio (N) Consumo total de 63.000,00 kg. Rendimento total apresentado de 0,15 kg N/ton de cana. 2023 – JPA: Sulfato de Amônio (N) Consumo total de 1.275,22 kg. Rendimento total apresentado de 0,00 kg N/ton de cana. 2023 – QUEIROZ: Sulfato de Amônio (N) Consumo total de 3.480,08 kg. Rendimento total apresentado de 0,01 kg N/ton de cana. 2024 – QUEIROZ: Sulfato de Amônio (N) Consumo total de 49.000,00 kg. Rendimento total apresentado de 0,10 kg N/ton de cana. 2022 – PAULO RODRIGUES: Sulfato de Amônio (N)		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Consumo total de 2.782,20 kg. Rendimento total apresentado de 0,01 kg N/ton de cana. 2023 – PAULO RODRIGUES: Sulfato de Amônio (N) Consumo total de 3.553,00 kg. Rendimento total apresentado de 0,01 kg N/ton de cana. 2024 – PAULO RODRIGUES: Sulfato de Amônio (N) Consumo total de 4.015,60 kg. Rendimento total apresentado de 0,01 kg N/ton de cana. 2022 – GUIDASTRE: Sulfato de Amônio (N) Consumo total de 10.023,07 kg. Rendimento total apresentado de 0,12 kg N/ton de cana. 2023 – GUIDASTRE: Sulfato de Amônio (N) Consumo total de 1.919,15 kg. Rendimento total apresentado de 0,02 kg N/ton de cana.		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		2023 – SJR: Sulfato de Amônio (N) Consumo total de 40.698,53 kg. Rendimento total apresentado de 0,16 kg N/ton de cana. 2023 – SNT: Sulfato de Amônio (N) Consumo total de 40.698,53 kg. Rendimento total apresentado de 0,16 kg N/ton de cana. 2024 – ACP: Sulfato de Amônio (N) Consumo total de 5.390,31 kg. Rendimento total apresentado de 0,01 kg N/ton de cana. 2023 – Gabriel Junqueira: Sulfato de Amônio (N) Consumo total de 14.650,06 kg. Rendimento total apresentado de 0,03 kg N/ton de cana. 2024 – Gabriel Junqueira: Sulfato de Amônio (N) Consumo total de 65.153,23 kg.		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Rendimento total apresentado de 0,12 kg N/ton de cana. 2023 – Netão: Sulfato de Amônio (N) Consumo total de 12.650,44 kg. Rendimento total apresentado de 0,05 kg N/ton de cana.		
5.9	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>nitrato de amônio e cálcio (CAN)</u> 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?	Não aplicável.	NC - GABRIEL JUNQUEIRA 2023 – Solicitada alteração no indicador Nitrato de amônio e cálcio (CAN), de 0,02 kg N/t cana para 0 kg N/t cana.	23/12/2025
5.10	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>superfosfato simples (SSP)</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de superfosfato sim-	Sim. As informações referentes às quantidades de superfosfato simples (SSP) utilizadas foram disponibilizadas de forma segregada por produtor de biomassa, sempre que houve consumo do insumo no período avaliado.	NC - QUEIROZ 2024 – Solicitada alteração no indicador Superfosfato simples (SSP), de 0 kg P ₂ O ₅ /t cana para 0,47 kg P ₂ O ₅ /t cana.	23/12/2025

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	ples utilizadas, em kg de P ₂ O ₅ por tonelada de matéria prima, estão corretos?	A verificação foi realizada com base na análise dos registros operacionais e documentais disponibilizados, incluindo memoriais de cálculo agrícolas por produtor, documentos fiscais amostrados e, quando aplicável, registros de movimentação de estoque provenientes dos sistemas corporativos utilizados pela unidade (como SAP ou sistemas integrados). Os dados de consumo foram confrontados com a produção total de matéria-prima de cada produtor, conforme informado nos memoriais. Os cálculos do indicador — expressos em kg de P₂O₅ por tonelada de matéria-prima — foram revisados quanto à consistência metodológica, coerência das unidades, correta aplicação do teor de P₂O₅ do insumo e aderência à base de produção considerada. Não foram identificadas inconsistências relevantes nos cálculos apresentados, sendo os resultados considerados tecnicamente corretos e rastreáveis para fins de atendimento aos requisitos do RenovaBio.	NC - PAULO RODRIGUES 2023 – Solicitada alteração no indicador Superfosfato simples (SSP), de 0 kg P₂O₅/t cana para 0,01 kg P₂O₅/t cana. NC - GUIDASTRE 2023 – Solicitada alteração no indicador Superfosfato simples (SSP), de 0,10 kg P₂O₅/t cana para 0,11 kg P₂O₅/t cana. NC - GABRIEL JUNQUEIRA 2024 – Solicitada alteração no indicador Superfosfato simples (SSP), de 1,28 kg P₂O₅/t cana para 1,13 kg P₂O₅/t cana.	

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Memoriais e relatórios: (2022) “FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícolas - Dados Primários (cana) _ 2022” (para todos os fornecedores com dados primários: BACURI, JPA, QUEIROZ, PAULO RODRIGUES, GUIDASTRE, SJR) (2023) “FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícolas - Dados Primários (cana) _ 2023” (para todos os fornecedores com dados primários: BACURI, JPA, QUEIROZ, PAULO RODRIGUES, GUIDASTRE, SJR, SNT, ACP, GABRIEL JUNQUEIRA, NETÃO, BRUNOZZI) (2024) “FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícolas - Dados Primários (cana) _ 2024” (para todos os fornecedores com dados primários: BACURI, JPA, QUEIROZ, PAULO RODRIGUES, GUIDASTRE, SJR, SNT, ACP, GABRIEL JUNQUEIRA, NETÃO, BRUNOZZI, ISM) “NFs_Amostragem_BACURI” (aplicável a todos os fornecedores, mudando o nome do arquivo)	NC - NETÃO 2024 – Solicitada alteração no indicador Super-fosfato simples (SSP), de 0,02 kg P₂O₅/t cana para 0,03 kg P₂O₅/t cana.	

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		- Pasta “Fertilizantes e Corretivos 2022” (001_Geral>Dados Gerais – Ind e Agr>2022>Agrícola><u>NOME DO FORNECEDOR</u>_OK>) - Pasta “Fertilizantes e Corretivos 2023” (001_Geral>Dados Gerais – Ind e Agr>2023>Agrícola><u>NOME DO FORNECEDOR</u>_OK>) - Pasta “Fertilizantes e Corretivos 2024” (001_Geral>Dados Gerais – Ind e Agr>2024>Agrícola><u>NOME DO FORNECEDOR</u>_OK>) 2022 BACURI - Consumo total de 20.364,29 kg de SSP (em P₂O₅). Rendimento total apresentado de 0,02 kg P₂O₅/ton de cana. 2023 – BACURI: Superfosfato Simples – SSP (P₂O₅) Consumo total de 42.918,42 kg de superfosfato simples (em P₂O₅). Rendimento total apresentado de 0,03 kg P₂O₅/ton de cana.		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		2024 – BACURI: Superfosfato Simples – SSP (P_2O_5) Consumo total de 532,32 kg de superfosfato simples (em P_2O_5). Rendimento total apresentado de 0,00 kg P_2O_5/ton de cana. 2024 – QUEIROZ: Superfosfato Simples – SSP (P_2O_5) Consumo total de 238.000,00 kg. Rendimento total apresentado de 0,47 kg P_2O_5/ton de cana. 2023 – PAULO RODRIGUES: Superfosfato Simples – SSP (P_2O_5) Consumo total de 2.384,97 kg. Rendimento total apresentado de 0,01 kg P_2O_5/ton de cana. 2024 – PAULO RODRIGUES: Superfosfato Simples – SSP (P_2O_5)		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Consumo total de 2.325,58 kg. Rendimento total apresentado de 0,01 kg P₂O₅/ton de cana. 2022 – GUIDASTRE: Superfosfato Simples – SSP (P₂O₅) Consumo total de 30.445,71 kg. Rendimento total apresentado de 0,36 kg P₂O₅/ton de cana. 2023 – GUIDASTRE: Superfosfato Simples – SSP (P₂O₅) Consumo total de 12.912,07 kg. Rendimento total apresentado de 0,11 kg P₂O₅/ton de cana. 2024 – GUIDASTRE: Superfosfato Simples – SSP (P₂O₅) Consumo total de 38.112,68 kg. Rendimento total apresentado de 0,30 kg P₂O₅/ton de cana.		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		2024 – ACP: Superfosfato Simples – SSP (P_2O_5) Consumo total de 4.518,79 kg. Rendimento total apresentado de 0,01 kg P_2O_5/ton de cana. 2023 – Gabriel Junqueira: Superfosfato Simples – SSP (P_2O_5) Consumo total de 1.168,83 kg. Rendimento total apresentado de 0,00 kg P_2O_5/ton de cana. 2024 – Gabriel Junqueira: Superfosfato Simples – SSP (P_2O_5) Consumo total de 598.740,00 kg. Rendimento total apresentado de 1,13 kg P_2O_5/ton de cana. 2024 – Netão: Superfosfato Simples – SSP (P_2O_5)		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Consumo total de 7.644,73 kg. Rendimento total apresentado de 0,03 kg P ₂ O ₅ /ton de cana.		
5.11	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de superfosfato triplo (TSP) por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de superfosfato triplo utilizadas, em kg de P ₂ O ₅ por tonelada de matéria prima, estão corretos?	Sim. As informações relativas às quantidades de superfosfato triplo (TSP) utilizadas foram disponibilizadas de forma individualizada por produtor de biomassa, nos casos em que houve aplicação do insumo ao longo do período avaliado. A verificação foi conduzida com base na análise dos memoriais de cálculo agrícolas por produtor, documentos fiscais amostrados e registros operacionais disponíveis nos sistemas corporativos utilizados pela unidade (como SAP e, quando aplicável, sistemas integrados). Os volumes informados de TSP foram conciliados com a produção total de matéria-prima de cada produtor, conforme os dados consolidados nos memoriais.		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Os cálculos do indicador, expressos em kg de P_2O_5 por tonelada de matéria-prima, foram revisados quanto à correta aplicação do teor de P_2O_5 do insumo, consistência das unidades, aderência à metodologia do RenovaBio e coerência com a base produtiva considerada. A partir das evidências analisadas, os cálculos apresentados foram considerados tecnicamente corretos e adequados para fins de comprovação no âmbito do RenovaBio. Memoriais e relatórios: • (2022) “FOR 002.03 – Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícolas – Dados Primários (cana) _ 2022” (para todos os fornecedores com dados primários: BACURI, JPA, QUEIROZ, PAULO RODRIGUES, GUIDASTRE, SJR) • (2023) “FOR 002.03 – Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícolas – Dados Primários (cana) _ 2023” (para todos os fornecedores com dados primários: BACURI, JPA, QUEIROZ, PAULO RODRIGUES, GUIDASTRE, SJR, SNT, ACP, GABRIEL JUNQUEIRA, NETÃO, BRUNOZZI)		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		• (2024) “FOR 002.03 – Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícolas – Dados Primários (cana) _ 2024” (para todos os fornecedores com dados primários: BACURI, JPA, QUEIROZ, PAULO RODRIGUES, GUIDASTRE, SJR, SNT, ACP, GABRIEL JUNQUEIRA, NETÃO, BRUNOZZI, ISM) • “NFs_Amostragem_BACURI” (aplicável a todos os fornecedores, mudando o nome do arquivo) • Pasta “Fertilizantes e Corretivos 2022” (001_Geral>Dados Gerais – Ind e Agr>2022>Agrícola><u>NOME DO FORNECEDOR</u>_OK>) • Pasta “Fertilizantes e Corretivos 2023” (001_Geral>Dados Gerais – Ind e Agr>2023>Agrícola><u>NOME DO FORNECEDOR</u>_OK>) • Pasta “Fertilizantes e Corretivos 2024” (001_Geral>Dados Gerais – Ind e Agr>2024>Agrícola><u>NOME DO FORNECEDOR</u>_OK>) 2022 BACURI – Consumo total de 197,14 kg de TSP (em P₂O₅).		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Rendimento total apresentado de 0,00 kg P₂O₅/ton de cana. 2022 – GUIDASTRE: Superfosfato Triplo – TSP (P₂O₅) Consumo total de 49.942,86 kg. Rendimento total apresentado de 0,59 kg P₂O₅/ton de cana. 2023 – GUIDASTRE: Superfosfato Triplo – TSP (P₂O₅) Consumo total de 5.996,61 kg. Rendimento total apresentado de 0,05 kg P₂O₅/ton de cana. 2023 – Gabriel Junqueira: Superfosfato Triplo – TSP (P₂O₅) Consumo total de 3.360,39 kg. Rendimento total apresentado de 0,01 kg P₂O₅/ton de cana.		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
5.12	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de cloreto de potássio (KCl) por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de cloreto de potássio utilizadas, em kg de K ₂ O por tonelada de matéria prima, estão corretos?	Sim. As informações referentes às quantidades utilizadas de cloreto de potássio (KCl) foram disponibilizadas de forma individualizada por produtor de biomassa, sempre que houve aplicação do insumo no período avaliado. A verificação foi realizada a partir da análise dos memoriais de cálculo agrícolas por produtor, dos registros operacionais extraídos dos sistemas corporativos (SAP e, quando aplicável, sistemas integrados) e da conferência de documentos fiscais amostrados. Os volumes informados de KCl foram conciliados com a produção total de matéria-prima atribuída a cada produtor. Os cálculos do indicador, expressos em kg de K₂O por tonelada de matéria-prima, foram revisados quanto à correta conversão do insumo para equivalente em K₂O, consistência das unidades, coerência com os volumes consumidos e aderência à metodologia aplicável no âmbito do RenovaBio. Com base nas evidências analisadas, os cálcu-	NC – BACURI 2023 – Solicitada alteração no indicador Cloreto de potássio (KCl), de 0,55 kg K₂O/t cana para 0,06 kg K₂O/t cana. NC – BACURI 2024 – Solicitada alteração no indicador Cloreto de potássio (KCl), de 0 kg K₂O/t cana para 0,31 kg K₂O/t cana. NC – JPA 2022 – Solicitada alteração no indicador Cloreto de potássio (KCl), de 1 kg K₂O/t cana para 0,37 kg K₂O/t cana. NC – JPA 2023 – Solicitada alteração no indicador Cloreto de potássio (KCl), de 0,34 kg K₂O/t cana para 0,30 kg K₂O/t cana.	05/12/2025

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		los apresentados foram considerados tecnicamente corretos e adequados para fins de verificação independente. Memoriais e relatórios: (2022) “FOR 002.03 – Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícolas – Dados Primários (cana) _ 2022” (para todos os fornecedores com dados primários: BACURI, JPA, QUEIROZ, PAULO RODRIGUES, GUIDASTRE, SJR) (2023) “FOR 002.03 – Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícolas – Dados Primários (cana) _ 2023” (para todos os fornecedores com dados primários: BACURI, JPA, QUEIROZ, PAULO RODRIGUES, GUIDASTRE, SJR, SNT, ACP, GABRIEL JUNQUEIRA, NETÃO, BRUNOZZI) (2024) “FOR 002.03 – Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícolas – Dados Primários (cana) _ 2024” (para todos os fornecedores com dados primários: BACURI, JPA, QUEIROZ, PAULO RODRIGUES, GUIDASTRE, SJR, SNT, ACP, GABRIEL JUNQUEIRA, NETÃO, BRUNOZZI, ISM)	NC – JPA 2024 – Solicitada alteração no indicador Cloreto de potássio (KCl), de 0 kg K₂O/t cana para 0,7 kg K₂O/t cana. NC – QUEIROZ 2024 – Solicitada alteração no indicador Cloreto de potássio (KCl), de 0,08 kg K₂O/t cana para 1 kg K₂O/t cana. NC – GUIDASTRE 2023 – Solicitada alteração no indicador Cloreto de potássio (KCl), de 2,38 kg K₂O/t cana para 2,45 kg K₂O/t cana.	

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		“NFs_Amostragem_BACURI” (aplicável a todos os fornecedores, mudando o nome do arquivo) - Pasta “Fertilizantes e Corretivos 2022” (001_Geral>Dados Gerais – Ind e Agr>2022>Agricola><u>NOME DO FORNECEDOR</u>_OK>) - Pasta “Fertilizantes e Corretivos 2023” (001_Geral>Dados Gerais – Ind e Agr>2023>Agricola><u>NOME DO FORNECEDOR</u>_OK>) - Pasta “Fertilizantes e Corretivos 2024” (001_Geral>Dados Gerais – Ind e Agr>2024>Agricola><u>NOME DO FORNECEDOR</u>_OK>)	NC – ACP 2023 – Solicitada alteração no indicador Cloreto de potássio (KCl), de 2,28 kg K₂O/t cana para 2,07 kg K₂O/t cana. NC – GABRIEL JUNQUEIRA 2024 – Solicitada alteração no indicador Cloreto de potássio (KCl), de 0 kg K₂O/t cana para 0,55 kg K₂O/t cana.	
		2022 BACURI – Consumo total de 380.867,20 kg de KCl (em K₂O). Rendimento total apresentado de 0,33 kg K₂O/ton de cana. 2023 – BACURI: Cloreto de Potássio – KCl (K₂O) Consumo total de 92.766,19 kg de cloreto de potássio (em K₂O). Rendimento total apresentado de 0,06 kg K₂O/ton de cana.	NC – NETÃO 2024 – Solicitada alteração no indicador Cloreto de potássio (KCl), de 0,63 kg K₂O/t cana para 0,97 kg K₂O/t cana. NC – BRUNOZZI 2024 – Solicitada alteração no indicador	

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		2024 – BACURI: Cloreto de Potássio – KCl (K_2O) Consumo total de 532.516,00 kg de cloreto de potássio (em K_2O). Rendimento total apresentado de 0,31 kg K_2O/ton de cana. 2022 – JPA: Cloreto de Potássio – KCl (K_2O) Consumo total de 154.878,44 kg. Rendimento total apresentado de 0,37 kg K_2O/ton de cana. 2023 – JPA: Cloreto de Potássio – KCl (K_2O) Consumo total de 159.803,55 kg. Rendimento total apresentado de 0,30 kg K_2O/ton de cana. 2024 – JPA: Cloreto de Potássio – KCl (K_2O) Consumo total de 385.824,76 kg. Rendimento total apresentado de 0,70 kg K_2O/ton de cana. 2022 – QUEIROZ: Cloreto de Potássio – KCl (K_2O)	Cloreto de potássio (KCl), de 0,92 kg K_2O/t cana para 0,91 kg K_2O/t cana. NC – ISM 2024 – Solicitada alteração no indicador Cloreto de potássio (KCl), de 0 kg K_2O/t cana para 0,01 kg K_2O/t cana.	

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Consumo total de 421.958,50 kg. Rendimento total apresentado de 1,15 kg K₂O/ton de cana. 2023 – QUEIROZ: Cloreto de Potássio – KCl (K₂O) Consumo total de 2.842,97 kg. Rendimento total apresentado de 0,01 kg K₂O/ton de cana. 2024 – QUEIROZ: Cloreto de Potássio – KCl (K₂O) Consumo total de 1.240.800,00 kg. Rendimento total apresentado de 2,46 kg K₂O/ton de cana. 2022 – PAULO RODRIGUES: Cloreto de Potássio – KCl (K₂O) Consumo total de 84.476,26 kg. Rendimento total apresentado de 0,32 kg K₂O/ton de cana. 2023 – PAULO RODRIGUES: Cloreto de Potássio – KCl (K₂O) Consumo total de 116.003,00 kg.		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Rendimento total apresentado de 0,29 kg K₂O/ton de cana. 2024 – PAULO RODRIGUES: Cloreto de Potássio – KCl (K₂O) Consumo total de 90.950,00 kg. Rendimento total apresentado de 0,24 kg K₂O/ton de cana. 2022 – GUIDASTRE: Cloreto de Potássio – KCl (K₂O) Consumo total de 337.730,00 kg. Rendimento total apresentado de 4,01 kg K₂O/ton de cana. 2023 – GUIDASTRE: Cloreto de Potássio – KCl (K₂O) Consumo total de 275.000,00 kg. Rendimento total apresentado de 2,45 kg K₂O/ton de cana. 2024 – GUIDASTRE: Cloreto de Potássio – KCl (K₂O) Consumo total de 386.640,00 kg. Rendimento total apresentado de 3,08 kg K₂O/ton de cana.		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		2022 – SJR: Cloreto de Potássio – KCl (K_2O) Consumo total de 66.400,00 kg. Rendimento total apresentado de 0,38 kg K_2O/ton de cana. 2023 – SJR: Cloreto de Potássio – KCl (K_2O) Consumo total de 233.280,00 kg. Rendimento total apresentado de 0,90 kg K_2O/ton de cana. 2022 – SNT: Cloreto de Potássio – KCl (K_2O) Consumo total de 66.400,00 kg. Rendimento total apresentado de 0,38 kg K_2O/ton de cana. 2023 – SNT: Cloreto de Potássio – KCl (K_2O) Consumo total de 233.280,00 kg. Rendimento total apresentado de 0,90 kg K_2O/ton de cana. 2023 – ACP: Cloreto de Potássio – KCl (K_2O) Consumo total de 759.754,26 kg.		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Rendimento total apresentado de 2,07 kg K₂O/ton de cana. 2024 – ACP: Cloreto de Potássio – KCl (K₂O) Consumo total de 800.543,89 kg. Rendimento total apresentado de 1,59 kg K₂O/ton de cana. 2023 – Gabriel Junqueira: Cloreto de Potássio – KCl (K₂O) Consumo total de 558.980,48 kg. Rendimento total apresentado de 1,24 kg K₂O/ton de cana. 2024 – Gabriel Junqueira: Cloreto de Potássio – KCl (K₂O) Consumo total de 291.935,36 kg. Rendimento total apresentado de 0,55 kg K₂O/ton de cana. 2024 – Netão: Cloreto de Potássio – KCl (K₂O) Consumo total de 227.851,06 kg. Rendimento total apresentado de 0,97 kg K₂O/ton de cana.		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		2023 – Brunozzi: Cloreto de Potássio – KCl (K₂O) Consumo total de 884.164,46 kg. Rendimento total apresentado de 0,78 kg K₂O/ton de cana. 2024 – Brunozzi: Cloreto de Potássio – KCl (K₂O) Consumo total de 1.070.200,84 kg. Rendimento total apresentado de 0,91 kg K₂O/ton de cana. 2024 – ISM: Cloreto de Potássio – KCl (K₂O) Consumo total de 600,00 kg. Rendimento total apresentado de 0,01 kg K₂O/ton de cana.		
5.13	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de outros fertilizantes sintéticos por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de outros fertilizantes utilizados, em kg de nitrogênio, em kg de P ₂ O ₅ e em kg de K ₂ O por tone-	Sim. As informações relativas às quantias utilizadas de outros fertilizantes sintéticos foram disponibilizadas de forma segregada por produtor de biomassa, sempre que houve aplicação desses insumos no período avaliado. A verificação foi conduzida com base na análise dos memoriais de cálculo agrícolas, nos registros operacionais disponíveis nos sistemas corporativos (SAP e, quando apli-	KG N/T CANA NC – BACURI 2022 – Solicitada alteração no indicador Outros (kg N/t cana), de 0,18 kg N/t cana para 0,19 kg N/t cana.	23/12/2025

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	lada de matéria-prima, estão corretos?	cável, sistemas integrados) e na conferência de documentos fiscais amostrados, assegurando a rastreabilidade dos volumes informados. Foram considerados, conforme aplicável, fertilizantes enquadrados na categoria “Outros”, com discriminação dos respectivos teores de nitrogênio (N), fósforo (P₂O₅) e potássio (K₂O). Os cálculos dos indicadores, expressos em kg de N, kg de P₂O₅ e kg de K₂O por tonelada de matéria-prima, foram revisados quanto à correta conversão dos insumos para seus equivalentes nutricionais, consistência das unidades, coerência com os volumes registrados e aderência à metodologia prevista no âmbito do RenovaBio. Com base nas evidências analisadas, os cálculos apresentados foram considerados tecnicamente consistentes e adequados para fins de verificação independente. (2022) “FOR 002.03 – Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícolas – Dados Primários (cana) _ 2022” (para todos os fornecedores com dados pri-	NC – BACURI 2023 – Solicitada alteração no indicador Outros (kg N/t cana), de 0,04 kg N/t cana para 0 kg N/t cana. NC – JPA 2024 – Solicitada alteração no indicador Outros (kg N/t cana), de 0 kg N/t cana para 0,05 kg N/t cana. NC – QUEIROZ 2024 – Solicitada alteração no indicador Outros (kg N/t cana), de 0,01 kg N/t cana para 0,13 kg N/t cana. NC – GABRIEL JUNQUEIRA 2023 – Solicitada alteração no indicador Outros (kg N/t cana),	

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		mários: BACURI, JPA, QUEIROZ, PAULO RODRIGUES, GUIDASTRE, SJR) (2023)“FOR 002.03 – Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícolas – Dados Primários (cana) _ 2023” (para todos os fornecedores com dados primários: BACURI, JPA, QUEIROZ, PAULO RODRIGUES, GUIDASTRE, SJR, SNT, ACP, GABRIEL JUNQUEIRA, NETÃO, BRUNOZZI) (2024) “FOR 002.03 – Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícolas – Dados Primários (cana) _ 2024” (para todos os fornecedores com dados primários: BACURI, JPA, QUEIROZ, PAULO RODRIGUES, GUIDASTRE, SJR, SNT, ACP, GABRIEL JUNQUEIRA, NETÃO, BRUNOZZI, ISM) “NFs_Amostragem_BACURI” (aplicável a todos os fornecedores, mudando o nome do arquivo) - Pasta “Fertilizantes e Corretivos 2022” (001_Geral>Dados Gerais – Ind e Agr>2022>Agrícola><u>NOME DO FORNECEDOR_OK</u>>)	de 0,04 kg N/t cana para 0,12 kg N/t cana. NC – GABRIEL JUNQUEIRA 2024 – Solicitada alteração no indicador Outros (kg N/t cana), de 0 kg N/t cana para 0,07 kg N/t cana. KG P₂O₅/T CANA NC – BACURI 2022 – Solicitada alteração no indicador Outros (kg P₂O₅/t cana), de 2,94 kg P₂O₅/t cana para 2,77 kg P₂O₅/t cana. NC – BACURI 2023 – Solicitada alteração no indicador Outros (kg P₂O₅/t cana), de 2,94 kg	

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		- Pasta “Fertilizantes e Corretivos 2023” (001_Geral>Dados Gerais – Ind e Agr>2023>Agricola><u>NOME DO FORNECEDOR</u>_OK>) - Pasta “Fertilizantes e Corretivos 2024” (001_Geral>Dados Gerais – Ind e Agr>2024>Agricola><u>NOME DO FORNECEDOR</u>_OK>)	P₂O₅/t cana para 1,82 kg P₂O₅/t cana. NC – JPA 2022 – Solicitada alteração no indicador Outros (kg P₂O₅/t cana), de 0,28 kg P₂O₅/t cana para 0,8 kg P₂O₅/t cana.	
		2022 BACURI – Consumo total de 216.854,41 kg (em N). Rendimento total apresentado de 0,19 kg N/ton de cana. 2023 – BACURI: Outros fertilizantes sintéticos (N) Consumo total de 7.333,83 kg (em N). Rendimento total apresentado de 0,00 kg N/ton de cana. 2024 – BACURI: Outros fertilizantes sintéticos (N) Consumo total de 1.133,77 kg (em N). Rendimento total apresentado de 0,00 kg N/ton de cana.	NC – JPA 2023 – Solicitada alteração no indicador Outros (kg P₂O₅/t cana), de 0,37 kg P₂O₅/t cana para 0,34 kg P₂O₅/t cana. NC – JPA 2024 – Solicitada alteração no indicador Outros (kg P₂O₅/t cana), de 0 kg P₂O₅/t cana para 0,45 kg P₂O₅/t cana.	
		2023 – BACURI: Outros fertilizantes sintéticos (P ₂ O ₅)	NC – QUEIROZ 2024 – Solicitada alteração no indicador Ou-	

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Consumo total de 2.682.794,39 kg (em P ₂ O ₅).	tros (kg P ₂ O ₅ /t cana), de 0,31	
		Rendimento total apresentado de 1,82 kg P ₂ O ₅ /ton de cana.	kg P ₂ O ₅ /t cana para 0,98 kg P ₂ O ₅ /t cana.	
		2023 – BACURI: Outros fertilizantes sintéticos (K ₂ O)		
		Consumo total de 47.603,69 kg (em K ₂ O).	NC – GABRIEL JUNQUEIRA	
		Rendimento total apresentado de 0,03 kg K ₂ O/ton de cana.	2024 – Solicitada alteração no	
		2024 – BACURI: Outros fertilizantes sintéticos (K ₂ O)	indicador Outros (kg P ₂ O ₅ /t	
		Consumo total de 14.113,43 kg (em K ₂ O).	cana), de 0 kg P ₂ O ₅ /t cana para	
		Rendimento total apresentado de 0,01 kg K ₂ O/ton de cana.	0,33 kg P ₂ O ₅ /t cana.	
		2022 – JPA: Outros fertilizantes sintéticos (N)	NC – NETÃO 2024 – Solicitada	
		Consumo total de 420,02 kg.	alteração no indicador Outros	
		Rendimento total apresentado de 0,00 kg N/ton de cana.	(kg P ₂ O ₅ /t cana), de 0,02 kg	
		2023 – JPA: Outros fertilizantes sintéticos (N)	P ₂ O ₅ /t cana para 0,01 kg	
		Consumo total de 7.371,36 kg.	P ₂ O ₅ /t cana.	
		Rendimento total apresentado de 0,01 kg N/ton de cana.	NC – BRUNOZZI 2023 – Solici-	
			tada alteração no indicador Ou-	
			tros (kg P ₂ O ₅ /t cana), de 0 kg	

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		2024 – JPA: Outros fertilizantes sintéticos (N) Consumo total de 29.590,00 kg. Rendimento total apresentado de 0,05 kg N/ton de cana. 2022 – JPA: Outros fertilizantes sintéticos (P₂O₅) Consumo total de 336.492,58 kg. Rendimento total apresentado de 0,80 kg P₂O₅/ton de cana. 2023 – JPA: Outros fertilizantes sintéticos (P₂O₅) Consumo total de 184.266,78 kg. Rendimento total apresentado de 0,34 kg P₂O₅/ton de cana. 2024 – JPA: Outros fertilizantes sintéticos (P₂O₅) Consumo total de 248.404,98 kg. Rendimento total apresentado de 0,45 kg P₂O₅/ton de cana. 2022 – JPA: Outros fertilizantes sintéticos (K₂O)	P₂O₅/t cana para 0,2 kg P₂O₅/t cana. 5.13 OUTROS – KG K₂O/T CANA NC – BACURI 2022 – Solicitada alteração no indicador Outros (kg K₂O/t cana), de 0,65 kg K₂O/t cana para 0,29 kg K₂O/t cana. NC – BACURI 2023 – Solicitada alteração no indicador Outros (kg K₂O/t cana), de 0,35 kg K₂O/t cana para 0,03 kg K₂O/t cana. NC – BACURI 2024 – Solicitada alteração no indicador Outros	

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Consumo total de 280.858,25 kg. Rendimento total apresentado de 0,66 kg K ₂ O/ton de cana. 2023 – JPA: Outros fertilizantes sintéticos (K ₂ O) Consumo total de 6.323,59 kg. Rendimento total apresentado de 0,01 kg K ₂ O/ton de cana. 2024 – JPA: Outros fertilizantes sintéticos (K ₂ O) Consumo total de 82.731,67 kg. Rendimento total apresentado de 0,15 kg K ₂ O/ton de cana. 2022 – QUEIROZ: Outros fertilizantes sintéticos (N) Consumo total de 11.430,71 kg. Rendimento total apresentado de 0,03 kg N/ton de cana. 2023 – QUEIROZ: Outros fertilizantes sintéticos (N) Consumo total de 797,60 kg. Rendimento total apresentado de 0,00 kg N/ton de cana. 2024 – QUEIROZ: Outros fertilizantes sintéticos (N)	(kg K ₂ O/t cana), de 0 kg K ₂ O/t cana para 0,01 kg K ₂ O/t cana. NC – JPA 2022 – Solicitada alteração no indicador Outros (kg K ₂ O/t cana), de 0,03 kg K ₂ O/t cana para 0,66 kg K ₂ O/t cana. NC – JPA 2024 – Solicitada alteração no indicador Outros (kg K ₂ O/t cana), de 0 kg K ₂ O/t cana para 0,15 kg K ₂ O/t cana. NC – QUEIROZ 2024 – Solicitada alteração no indicador Outros (kg K ₂ O/t cana), de 0,01 kg K ₂ O/t cana para 0,17 kg K ₂ O/t cana. NC – GABRIEL JUNQUEIRA 2024 – Solicitada alteração no	

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Consumo total de 64.052,02 kg. Rendimento total apresentado de 0,13 kg N/ton de cana. 2022 – QUEIROZ: Outros fertilizantes sintéticos (P₂O₅) Consumo total de 101.331,20 kg. Rendimento total apresentado de 0,28 kg P₂O₅/ton de cana. 2023 – QUEIROZ: Outros fertilizantes sintéticos (P₂O₅) Consumo total de 85.384,87 kg. Rendimento total apresentado de 0,18 kg P₂O₅/ton de cana. 2024 – QUEIROZ: Outros fertilizantes sintéticos (P₂O₅) Consumo total de 691.227,55 kg. Rendimento total apresentado de 1,37 kg P₂O₅/ton de cana. 2022 – QUEIROZ: Outros fertilizantes sintéticos (K₂O) Consumo total de 28.192,80 kg.	indicador Outros (kg K₂O/t cana), de 0 kg K₂O/t cana para 0,58 kg K₂O/t cana. NC – NETÃO 2024 – Solicitada alteração no indicador Outros (kg K₂O/t cana), de 0,10 kg K₂O/t cana para 0,09 kg K₂O/t cana.	

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Rendimento total apresentado de 0,08 kg K₂O/ton de cana. 2023 – QUEIROZ: Outros fertilizantes sintéticos (K₂O) Consumo total de 61.621,98 kg. Rendimento total apresentado de 0,13 kg K₂O/ton de cana. 2024 – QUEIROZ: Outros fertilizantes sintéticos (K₂O) Consumo total de 86.918,38 kg. Rendimento total apresentado de 0,17 kg K₂O/ton de cana. 2022 – PAULO RODRIGUES: Outros fertilizantes sintéticos (N) Consumo total de 3.477,27 kg. Rendimento total apresentado de 0,01 kg N/ton de cana. 2022 – PAULO RODRIGUES: Outros fertilizantes sintéticos (P₂O₅) Consumo total de 6.078,57 kg.		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Rendimento total apresentado de 0,02 kg P_2O_5/ton de cana. 2022 – PAULO RODRIGUES: Outros fertilizantes sintéticos (K_2O) Consumo total de 6.723,74 kg. Rendimento total apresentado de 0,03 kg K_2O/ton de cana. 2023 – PAULO RODRIGUES: Outros fertilizantes sintéticos (K_2O) Consumo total de 13.380,00 kg. Rendimento total apresentado de 0,03 kg K_2O/ton de cana. 2024 – PAULO RODRIGUES: Outros fertilizantes sintéticos (K_2O) Consumo total de 13.680,00 kg. Rendimento total apresentado de 0,04 kg K_2O/ton de cana. 2022 – GUIDASTRE: Outros fertilizantes sintéticos (P_2O_5) Consumo total de 42.400,00 kg.		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Rendimento total apresentado de 0,50 kg P_2O_5/ton de cana. 2022 – GUIDASTRE: Outros fertilizantes sintéticos (K_2O) Consumo total de 201.400,00 kg. Rendimento total apresentado de 2,39 kg K_2O/ton de cana. 2023 – SJR: Outros fertilizantes sintéticos (N) Consumo total de 524,00 kg. Rendimento total apresentado de 0,00 kg N/ton de cana. 2023 – SJR: Outros fertilizantes sintéticos (P_2O_5) Consumo total de 332,20 kg. Rendimento total apresentado de 0,00 kg P_2O_5/ton de cana. 2024 – SJR: Outros fertilizantes sintéticos (N) Consumo total de 378,16 kg. Rendimento total apresentado de 0,00 kg N/ton de cana.		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		2024 – SJR: Outros fertilizantes sintéticos (P_2O_5) Consumo total de 61,41 kg. Rendimento total apresentado de 0,00 kg P_2O_5/ton de cana. 2023 – ACP: Outros (N) Consumo total de 11,48 kg. Rendimento total apresentado de 0,00 kg N/ton de cana. 2024 – ACP: Outros (N) Consumo total de 679,53 kg. Rendimento total apresentado de 0,00 kg N/ton de cana. 2024 – ACP: Outros (P_2O_5) Consumo total de 6.331,60 kg. Rendimento total apresentado de 0,01 kg P_2O_5/ton de cana. 2023 – ACP: Outros (K_2O)		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Consumo total de 143,63 kg. Rendimento total apresentado de 0,00 kg K₂O/ton de cana. 2024 – ACP: Outros (K₂O) Consumo total de 883,11 kg. Rendimento total apresentado de 0,00 kg K₂O/ton de cana. 2023 – Gabriel Junqueira: Outros (N) Consumo total de 54.755,63 kg. Rendimento total apresentado de 0,12 kg N/ton de cana. 2024 – Gabriel Junqueira: Outros (N) Consumo total de 39.866,48 kg. Rendimento total apresentado de 0,07 kg N/ton de cana. 2023 – Gabriel Junqueira: Outros (P₂O₅) Consumo total de 450.240,00 kg. Rendimento total apresentado de 1,00 kg P₂O₅/ton de cana.		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		2024 – Gabriel Junqueira: Outros (P_2O_5) Consumo total de 175.342,90 kg. Rendimento total apresentado de 0,33 kg P_2O_5/ton de cana. 2023 – Gabriel Junqueira: Outros (K_2O) Consumo total de 176.559,52 kg. Rendimento total apresentado de 0,39 kg K_2O/ton de cana. 2024 – Gabriel Junqueira: Outros (K_2O) Consumo total de 308.055,22 kg. Rendimento total apresentado de 0,58 kg K_2O/ton de cana. 2023 – Netão: Outros (N) Consumo total de 2.076,96 kg. Rendimento total apresentado de 0,01 kg N/ton de cana. 2024 – Netão: Outros (N) Consumo total de 10.805,60 kg.		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Rendimento total apresentado de 0,05 kg N/ton de cana. 2023 – Netão: Outros (P₂O₅) Consumo total de 389,47 kg. Rendimento total apresentado de 0,00 kg P₂O₅/ton de cana. 2024 – Netão: Outros (P₂O₅) Consumo total de 1.640,00 kg. Rendimento total apresentado de 0,01 kg P₂O₅/ton de cana. 2023 – Netão: Outros (K₂O) Consumo total de 5.989,47 kg. Rendimento total apresentado de 0,03 kg K₂O/ton de cana. 2024 – Netão: Outros (K₂O) Consumo total de 21.748,94 kg. Rendimento total apresentado de 0,09 kg K₂O/ton de cana.		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		2023 – Brunozzi: Outros (P₂O₅) Consumo total de 232.330,58 kg. Rendimento total apresentado de 0,20 kg P₂O₅/ton de cana.		

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
6.1	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>vinhaça</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de vinhaça utilizadas, em litros por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	Sim. As informações referentes às quantias utilizadas de vinhaça foram disponibilizadas de forma individualizada por produtor de biomassa, sempre que houve aplicação desse insumo no período avaliado. A verificação foi realizada com base na análise dos memoriais de cálculo agrícolas, dos registros operacionais disponíveis nos sistemas corporativos (SAP e, quando aplicável, sistemas integrados) e da conferência de documentos fiscais e/ou registros operacionais de movimentação,		

6. Dados Fase Agrícola – Utilização de Fertilizantes Orgânicos/Organominerais

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		quando aplicável, assegurando a rastreabilidade dos volumes informados por produtor. Os cálculos do indicador, expressos em litros de vinhaça por tonelada de matéria-prima, foram revisados quanto à consistência dos volumes informados, à correta vinculação com a produção atribuída a cada produtor e à aderência à metodologia aplicável no âmbito do RenovaBio. Com base nas evidências analisadas, os cálculos apresentados foram considerados tecnicamente corretos e adequados para fins de verificação independente. • (2022) “FOR 002.03 – Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícolas – Dados Primários (cana) _ 2022” (para todos os fornecedores com dados primários: BACURI, JPA, QUEIROZ, PAULO RODRIGUES, GUIDASTRE, SJR) • (2023) “FOR 002.03 – Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícolas – Dados Primários (cana) _ 2023” (para todos os fornecedores com dados primários: BACURI, JPA, QUEIROZ, PAULO		

6. Dados Fase Agrícola – Utilização de Fertilizantes Orgânicos/Organominerais

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		RODRIGUES, GUIDASTRE, SJR, SNT, ACP, GABRIEL JUNQUEIRA, NETÃO, BRUNOZZI) • (2024) “FOR 002.03 – Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícolas – Dados Primários (cana) _ 2024” (para todos os fornecedores com dados primários: BACURI, JPA, QUEIROZ, PAULO RODRIGUES, GUIDASTRE, SJR, SNT, ACP, GABRIEL JUNQUEIRA, NETÃO, BRUNOZZI, ISM) • “NFs_Amostragem_BACURI” (aplicável a todos os fornecedores, mudando o nome do arquivo) • Pasta “Fertilizantes e Corretivos 2022” (001_Geral>Dados Gerais – Ind e Agr>2022>FERTILIZANTES ORGÂNICOS) • Pasta “Fertilizantes e Corretivos 2023” (001_Geral>Dados Gerais – Ind e Agr>2023> Pasta “Fertilizantes e Corretivos 2023” (001_Geral>Dados Gerais – Ind e Agr>2023> Agrícola>Dados Gerais>Insumos>Organominerais>Vinhaça) • Pasta “Fertilizantes e Corretivos 2024” (001_Geral>Dados Gerais – Ind e Agr>2024> FERTILIZANTES ORGÂNICOS)		

6. Dados Fase Agrícola – Utilização de Fertilizantes Orgânicos/Organominerais

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		2022 – BACURI: Vinhaça Consumo total de 893.679.531,80 litros de vinhaça. Rendimento total apresentado de 771,54 L/ton de cana. 2023 – BACURI: Vinhaça Consumo total de 983.290.250,00 litros de vinhaça. Rendimento total apresentado de 667,15 L/ton de cana. 2024 – BACURI: Vinhaça Consumo total de 857.040.750,00 litros de vinhaça. Rendimento total apresentado de 505,90 L/ton de cana. 2022 – JPA: Vinhaça Consumo total de 23.966.494,02 litros. Rendimento total apresentado de 56,66 L/ton de cana. 2023 – JPA: Vinhaça Consumo total de 262.012.800,00 litros.		

6. Dados Fase Agrícola – Utilização de Fertilizantes Orgânicos/Organominerais

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Rendimento total apresentado de 487,03 L/ton de cana. 2024 – JPA: Vinhaça Consumo total de 232.763.940,00 litros. Rendimento total apresentado de 424,26 L/ton de cana. 2022 – QUEIROZ: Vinhaça Consumo total de 401.480.159,60 litros. Rendimento total apresentado de 1.096,95 L/ton de cana. 2023 – QUEIROZ: Vinhaça Consumo total de 487.635.900,00 litros. Rendimento total apresentado de 1.041,97 L/ton de cana. 2024 – QUEIROZ: Vinhaça Consumo total de 432.358.980,00 litros. Rendimento total apresentado de 856,84 L/ton de cana.		

6. Dados Fase Agrícola – Utilização de Fertilizantes Orgânicos/Organominerais

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		2022 – PAULO RODRIGUES: Vinhaça Consumo total de 2.835.000,00 litros. Rendimento total apresentado de 10,71 L/ton de cana. 2023 – PAULO RODRIGUES: Vinhaça Consumo total de 80.707.500,00 litros. Rendimento total apresentado de 204,78 L/ton de cana. 2024 – PAULO RODRIGUES: Vinhaça Consumo total de 56.940.150,00 litros. Rendimento total apresentado de 148,59 L/ton de cana. 2023 – GUIDASTRE: Vinhaça Consumo total de 23.632.500,00 litros. Rendimento total apresentado de 210,23 L/ton de cana. 2024 – GUIDASTRE: Vinhaça Consumo total de 3.180.000,00 litros. Rendimento total apresentado de 25,33 L/ton de cana.		

6. Dados Fase Agrícola – Utilização de Fertilizantes Orgânicos/Organominerais

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		2022 – SJR: Vinhaça Consumo total de 16.320.000,00 litros. Rendimento total apresentado de 92,84 L/ton de cana. 2023 – SJR: Vinhaça Consumo total de 43.515.000,00 litros. Rendimento total apresentado de 168,14 L/ton de cana. 2022 – SNT: Vinhaça Consumo total de 16.320.000,00 litros. Rendimento total apresentado de 92,84 L/ton de cana. 2023 – SNT: Vinhaça Consumo total de 43.515.000,00 litros. Rendimento total apresentado de 168,14 L/ton de cana. 2023 – Gabriel Junqueira: Vinhaça		

6. Dados Fase Agrícola – Utilização de Fertilizantes Orgânicos/Organominerais

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Consumo total de 38.544.150,00 litros. Rendimento total apresentado de 85,47 L/ton de cana. 2024 – Gabriel Junqueira: Vinhaça Consumo total de 23.940.030,00 litros. Rendimento total apresentado de 45,01 L/ton de cana. 2023 – Netão: Vinhaça Consumo total de 48.772.700,00 litros. Rendimento total apresentado de 210,25 L/ton de cana. 2024 – Netão: Vinhaça Consumo total de 65.130.960,00 litros. Rendimento total apresentado de 278,23 L/ton de cana. 2023 – Brunozzi: Vinhaça Consumo total de 124.497.850,00 litros. Rendimento total apresentado de 109,25 L/ton de cana.		

6. Dados Fase Agrícola – Utilização de Fertilizantes Orgânicos/Organominerais

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		2024 – Brunozzi: Vinhaça Consumo total de 316.520.065,00 litros. Rendimento total apresentado de 268,02 L/ton de cana. 2024 – ISM: Vinhaça Consumo total de 65.130.960,00 litros. Rendimento total apresentado de 711,72 L/ton de cana.		
6.2	Foram disponibilizadas as informações referentes às <u>concentrações de nitrogênio na vinhaça</u> para cada produtor? Os cálculos das concentrações de nitrogênio, em gramas de nitrogênio por litro de vinhaça, estão corretos?	A unidade optou por utilizar a concentração típica contida no Informe Técnico 02 da ANP (0,38 g/kg).		
6.3	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>torta de filtro</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de	Sim. As informações relativas às quantias utilizadas de torta de filtro foram disponibilizadas de forma individual	NC – BACURI 2022 – Solicitada alteração no indicador Torta de	02/12/2025

6. Dados Fase Agrícola – Utilização de Fertilizantes Orgânicos/Organominerais

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	torta de filtro utilizadas, em quilos por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	lizada por produtor de biomassa, sempre que houve utilização desse insumo no período avaliado. A verificação foi conduzida a partir da análise dos memoriais de cálculo agrícolas, dos registros operacionais disponíveis nos sistemas corporativos (SAP e, quando aplicável, sistemas integrados), bem como da conferência de documentos de suporte e registros de movimentação associados à aplicação da torta de filtro. Esse procedimento permitiu assegurar a rastreabilidade entre os volumes informados, os produtores correspondentes e a produção de matéria-prima declarada. Os cálculos do indicador, expressos em quilogramas de torta de filtro por tonelada de matéria-prima, foram revisados quanto à coerência dos dados de entrada, à correta alocação por produtor e à conformidade com a metodologia estabelecida no âmbito do RenovaBio. Com base nas evidências analisadas, os cálculos apresentados foram considerados tecnicamente corretos e adequados para fins de auditoria independente.	Filtro (base úmida), de 47 kg/t cana para 46,93 kg/t cana.	

6. Dados Fase Agrícola – Utilização de Fertilizantes Orgânicos/Organominerais

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		• (2022) “FOR 002.03 – Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícolas – Dados Primários (cana) _ 2022” (para todos os fornecedores com dados primários: BACURI, JPA, QUEIROZ, PAULO RODRIGUES, GUIDASTRE, SJR) • (2023) “FOR 002.03 – Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícolas – Dados Primários (cana) _ 2023” (para todos os fornecedores com dados primários: BACURI, JPA, QUEIROZ, PAULO RODRIGUES, GUIDASTRE, SJR, SNT, ACP, GABRIEL JUNQUEIRA, NETÃO, BRUNOZZI) • (2024) “FOR 002.03 – Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícolas – Dados Primários (cana) _ 2024” (para todos os fornecedores com dados primários: BACURI, JPA, QUEIROZ, PAULO RODRIGUES, GUIDASTRE, SJR, SNT, ACP, GABRIEL JUNQUEIRA, NETÃO, BRUNOZZI, ISM) • “NFs_Amostragem_BACURI” (aplicável a todos os fornecedores, mudando o nome do arquivo)		

6. Dados Fase Agrícola – Utilização de Fertilizantes Orgânicos/Organominerais

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		- Pasta “Fertilizantes e Corretivos 2022” (001_Geral>Dados Gerais – Ind e Agr>2022>FERTILIZANTES ORGÂNICOS) - Pasta “Fertilizantes e Corretivos 2023” (001_Geral>Dados Gerais – Ind e Agr>2023> Pasta “Fertilizantes e Corretivos 2023” (001_Geral>Dados Gerais – Ind e Agr>2023> Agrícola>Dados Gerais>Insumos>Organominerais>Torta de Filtro) - Pasta “Fertilizantes e Corretivos 2024” (001_Geral>Dados Gerais – Ind e Agr>2024> FERTILIZANTES ORGÂNICOS) 2022 BACURI: Torta de filtro (base úmida). Consumo total de 54.353.736,40 kg de torta de filtro. Rendimento total apresentado de 46,93 kg/ton de cana. 2023 – BACURI: Torta de filtro (base úmida) Consumo total de 59.517.451,43 kg. Rendimento total apresentado de 40,38 kg/ton de cana.		

6. Dados Fase Agrícola – Utilização de Fertilizantes Orgânicos/Organominerais

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		2024 – BACURI: Torta de filtro (base úmida) Consumo total de 66.131.657,68 kg. Rendimento total apresentado de 39,04 kg/ton de cana. 2022 – JPA: Torta de filtro (base úmida) Consumo total de 3.395.677,31 kg. Rendimento total apresentado de 8,03 kg/ton de cana. 2023 – JPA: Torta de filtro (base úmida) Consumo total de 3.000.324,07 kg. Rendimento total apresentado de 5,58 kg/ton de cana. 2022 – QUEIROZ: Torta de filtro (base úmida) Consumo total de 626.509,30 kg. Rendimento total apresentado de 1,71 kg/ton de cana. 2023 – QUEIROZ: Torta de filtro (base úmida) Consumo total de 1.211.421,80 kg.		

6. Dados Fase Agrícola – Utilização de Fertilizantes Orgânicos/Organominerais

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Rendimento total apresentado de 2,59 kg/ton de cana. 2024 – QUEIROZ: Torta de filtro (base úmida) Consumo total de 275.341,44 kg. Rendimento total apresentado de 0,55 kg/ton de cana. 2022 – PAULO RODRIGUES: Torta de filtro (base úmida) Consumo total de 5.380.908,04 kg. Rendimento total apresentado de 20,33 kg/ton de cana. 2023 – PAULO RODRIGUES: Torta de filtro (base úmida) Consumo total de 6.372.713,20 kg. Rendimento total apresentado de 16,17 kg/ton de cana. 2023 – ACP: Torta de filtro (base úmida) Consumo total de 11.324.299,81 kg. Rendimento total apresentado de 30,80 kg/ton de cana. 2024 – ACP: Torta de filtro (base úmida)		

6. Dados Fase Agrícola – Utilização de Fertilizantes Orgânicos/Organominerais

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Consumo total de 111.757,36 kg. Rendimento total apresentado de 0,22 kg/ton de cana. 2023 – Netão: Torta de Filtro (base úmida) Consumo total de 1.141.670,85 kg. Rendimento total apresentado de 4,92 kg/ton de cana. 2023 – Brunozzi: Torta de Filtro (base úmida) Consumo total de 20.135.730,00 kg. Rendimento total apresentado de 17,67 kg/ton de cana.		
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 (2,80 g N/kg)		

6. Dados Fase Agrícola – Utilização de Fertilizantes Orgânicos/Organominerais

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
6.5	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de cinzas e fuligem por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de cinzas e fuligem utilizadas, em quilos por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	Sim. As informações relativas às quantias utilizadas de cinzas e fuligem foram disponibilizadas de forma individualizada por produtor de biomassa, nos casos em que houve aplicação desses insumos ao longo do período avaliado. A verificação foi realizada com base na análise dos memoriais de cálculo agrícolas, dos registros operacionais disponíveis nos sistemas corporativos (SAP e, quando aplicável, sistemas integrados), bem como da documentação de suporte associada à geração, destinação e aplicação das cinzas e fuligem. Esse conjunto de evidências permitiu confirmar a correspondência entre os volumes declarados, os produtores envolvidos e a produção de matéria-prima considerada. Os cálculos do indicador, expressos em quilogramas de cinzas e fuligem por tonelada de matéria-prima, foram revisados quanto à consistência dos dados de entrada, à correta segregação por produtor e à aderência à metodologia aplicável no âmbito do RenovaBio. Com base nos procedimentos de verificação realizados, os cálculos apresentados	NC - BACURI 2022 – Solicitada alteração no indicador Cinzas e fuligem (base úmida), de 10,75 kg/t cana para 10,74 kg/t cana. NC - JPA 2022 – Solicitada alteração no indicador Cinzas e fuligem (base úmida), de 0 kg/t cana para 1,84 kg/t cana.	02/12/2025

6. Dados Fase Agrícola – Utilização de Fertilizantes Orgânicos/Organominerais

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		foram considerados tecnicamente corretos e adequados para fins de auditoria independente. • (2022) “FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícolas - Dados Primários (cana) _ 2022” (para todos os fornecedores com dados primários: BACURI, JPA, QUEIROZ, PAULO RODRIGUES, GUIDASTRE, SJR) • (2023) “FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícolas - Dados Primários (cana) _ 2023” (para todos os fornecedores com dados primários: BACURI, JPA, QUEIROZ, PAULO RODRIGUES, GUIDASTRE, SJR, SNT, ACP, GABRIEL JUNQUEIRA, NETÃO, BRUNOZZI) • (2024) “FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícolas - Dados Primários (cana) _ 2024” (para todos os fornecedores com dados primários: BACURI, JPA, QUEIROZ, PAULO RODRIGUES, GUIDASTRE, SJR, SNT, ACP, GABRIEL JUNQUEIRA, NETÃO, BRUNOZZI, ISM)		

6. Dados Fase Agrícola – Utilização de Fertilizantes Orgânicos/Organominerais

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		• “NFs_Amostragem_BACURI” (aplicável a todos os fornecedores, mudando o nome do arquivo) • Pasta “Fertilizantes e Corretivos 2022” (001_Geral>Dados Gerais – Ind e Agr>2022>FERTILIZANTES ORGÂNICOS) • Pasta “Fertilizantes e Corretivos 2023” (001_Geral>Dados Gerais – Ind e Agr>2023> Agrícola>Dados Gerais>Insumos>Organominerais>Cinza e Fuligem) • Pasta “Fertilizantes e Corretivos 2024” (001_Geral>Dados Gerais – Ind e Agr>2024> FERTILIZANTES ORGÂNICOS) Memorial(is) de cálculo(s): 2022 BACURI: Cinzas e fuligem (base úmida) Consumo total de 12.437.226,79 kg de cinzas e fuligem. Rendimento total apresentado de 10,74 kg/ton de cana. 2023 – BACURI: Cinzas e fuligem (base úmida)		

6. Dados Fase Agrícola – Utilização de Fertilizantes Orgânicos/Organominerais

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Consumo total de 19.496.758,57 kg. Rendimento total apresentado de 13,23 kg/ton de cana. 2024 – BACURI: Cinzas e fuligem (base úmida) Consumo total de 19.552.752,32 kg. Rendimento total apresentado de 11,54 kg/ton de cana. 2022 – JPA: Cinzas e fuligem (base úmida) Consumo total de 776.999,18 kg. Rendimento total apresentado de 1,84 kg/ton de cana. 2023 – JPA: Cinzas e fuligem (base úmida) Consumo total de 3.983.171,84 kg. Rendimento total apresentado de 7,40 kg/ton de cana. 2022 – QUEIROZ: Cinzas e fuligem (base úmida) Consumo total de 143.357,91 kg. Rendimento total apresentado de 0,39 kg/ton de cana.		

6. Dados Fase Agrícola – Utilização de Fertilizantes Orgânicos/Organominerais

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		2023 – QUEIROZ: Cinzas e fuligem (base úmida) Consumo total de 1.608.260,00 kg. Rendimento total apresentado de 3,44 kg/ton de cana. 2024 – QUEIROZ: Cinzas e fuligem (base úmida) Consumo total de 81.408,55 kg. Rendimento total apresentado de 0,16 kg/ton de cana. 2023 – PAULO RODRIGUES: Cinzas e fuligem (base úmida) Consumo total de 8.460.290,00 kg. Rendimento total apresentado de 21,47 kg/ton de cana. 2022 – PAULO RODRIGUES: Cinzas e fuligem (base úmida) Consumo total de 1.231.259,86 kg. Rendimento total apresentado de 4,65 kg/ton de cana. 2023 – ACP: Cinzas e fuligem (base úmida)		

6. Dados Fase Agrícola – Utilização de Fertilizantes Orgânicos/Organominerais

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Consumo total de 15.033.920,00 kg. Rendimento total apresentado de 40,89 kg/ton de cana. 2024 – ACP: Cinzas e fuligem (base úmida) Consumo total de 33.042,63 kg. Rendimento total apresentado de 0,07 kg/ton de cana. 2023 – Netão: Cinzas e fuligem (base úmida) Consumo total de 1.515.660,00 kg. Rendimento total apresentado de 6,53 kg/ton de cana.		
6.6	Foram disponibilizadas as informações referentes às <u>concentrações 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?	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/Esclarecimento	Conclusão
6.7	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de outros fertilizantes orgânicos/organominerais por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas desses fertilizantes, em quilos por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	Sim. As informações relativas às quantias utilizadas de outros fertilizantes orgânicos e organominerais foram disponibilizadas de forma individualizada por produtor de biomassa, nos casos em que houve utilização desses insumos ao longo do período avaliado. A verificação foi conduzida a partir da análise dos memoriais de cálculo agrícolas, dos registros operacionais disponíveis nos sistemas corporativos (SAP e, quando aplicável, sistemas integrados), bem como da documentação de suporte associada à aquisição, produção, movimentação e aplicação desses fertilizantes. Quando necessário, foram também consultadas as FISPQs correspondentes, com o objetivo de verificar características relevantes do insumo (formulação, concentração de nutrientes, densidade e forma de aplicação), assegurando a adequada classificação e tratamento dos dados. Os cálculos do indicador, expressos em quilogramas por tonelada de matéria-prima, foram avaliados quanto à coerência entre os volumes informados, a segregação por produtor de biomassa e a produção agrícola considerada em	NC - BACURI 2022 – Solicitada alteração no indicador Outros (kg/t cana), de 17,46 kg/t cana para 13,66 kg/t cana. NC - BACURI 2023 – Solicitada alteração no indicador Outros (kg/t cana), de 6,13 kg/t cana para 8,33 kg/t cana. NC - BACURI 2024 – Solicitada alteração no indicador Outros (kg/t cana), de 6,39 kg/t cana para 13,24 kg/t cana. NC - JPA 2023 – Solicitada alteração no indicador Outros (kg/t cana), de 0 kg/t cana para 2,47 kg/t cana.	02/12/2025

6. Dados Fase Agrícola – Utilização de Fertilizantes Orgânicos/Organominerais

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		cada safra. Com base nas evidências analisadas, os cálculos apresentados foram considerados tecnicamente corretos e consistentes com a metodologia aplicável no âmbito do RenovaBio, para fins de auditoria independente. (2022) “FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícolas - Dados Primários (cana) – 2022” (para todos os fornecedores com dados primários: BACURI, JPA, QUEIROZ, PAULO RODRIGUES, GUIDASTRE, SJR) (2023) “FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícolas - Dados Primários (cana) _ 2023” (para todos os fornecedores com dados primários: BACURI, JPA, QUEIROZ, PAULO RODRIGUES, GUIDASTRE, SJR, SNT, ACP, GABRIEL JUNQUEIRA, NETÃO, BRUNOZZI) (2024) “FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícolas - Dados Primários (cana) _ 2024” (para todos os fornecedores com dados primários: BACURI, JPA, QUEIROZ, PAULO	NC - JPA 2024 – Solicitada alteração no indicador Outros (kg/t cana), de 0 kg/t cana para 34,23 kg/t cana. NC - QUEIROZ 2024 – Solicitada alteração no indicador Outros (kg/t cana), de 75,55 kg/t cana para 107,32 kg/t cana. NC - ACP 2023 – Solicitada alteração no indicador Outros (kg/t cana), de 0,06 kg/t cana para 0,04 kg/t cana. NC - BRUNOZZI 2023 – Solicitada alteração no indicador Outros (kg/t cana), de 17,7 kg/t cana para 12,61 kg/t cana.	

6. Dados Fase Agrícola – Utilização de Fertilizantes Orgânicos/Organominerais

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		RODRIGUES, GUIDASTRE, SJR, SNT, ACP, GABRIEL JUNQUEIRA, NETÃO, BRUNOZZI, ISM) • “NFs_Amostragem_BACURI” (aplicável a todos os fornecedores, mudando o nome do arquivo) • Pasta “INSUMOS” (001_Geral>Dados Gerais – Ind e Agr>2022>Agricola><u>NOME DO FORNECEDOR</u>_OK>) • Pasta “INSUMOS” (001_Geral>Dados Gerais – Ind e Agr>2023>Agricola><u>NOME DO FORNECEDOR</u>_OK>) • Pasta “INSUMOS” (001_Geral>Dados Gerais – Ind e Agr>2024>Agricola><u>NOME DO FORNECEDOR</u>_OK>) 2022 BACURI: Outros fertilizantes orgânicos Consumo total de 15.822.892,00 kg. Rendimento total apresentado de 13,66 kg/ton de cana. Concentração de nitrogênio informada de 26,37 g N/kg.	NC - BRUNOZZI 2024 – Solicitada alteração no indicador Outros (kg/t cana), de 11,75 kg/t cana para 15,17 kg/t cana. NC - JPA 2022 – Solicitada alteração no indicador Outros (fertilizantes orgânicos/organominerais), de 0 kg/t cana para 0,02 kg/t cana. NC - JPA 2023 – Solicitada alteração no indicador Outros (fertilizantes orgânicos/organominerais), de 0,02 kg/t cana para 0,03 kg/t cana. NC - JPA 2024 – Solicitada alteração no indicador Outros (fer-	

6. Dados Fase Agrícola – Utilização de Fertilizantes Orgânicos/Organominerais

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		2023 – BACURI: Outros fertilizantes orgânicos Consumo total de 12.273.660,00 kg. Rendimento total apresentado de 8,33 kg/ton de cana. Concentração de nitrogênio informada de 17,35 g N/kg. 2024 – BACURI: Outros fertilizantes orgânicos Consumo total de 22.430.318,00 kg. Rendimento total apresentado de 13,24 kg/ton de cana. Concentração de nitrogênio informada de 18,45 g N/kg.	tilizantes orgânicos/organominerais), de 0 kg/t cana para 0,01 kg/t cana. NC - QUEIROZ 2023 – Solicitada alteração no indicador Outros (fertilizantes orgânicos/organominerais), de 0 kg/t cana para 0,02 kg/t cana.	
		2022 – JPA: Outros fertilizantes orgânicos Consumo total de 1.215.250,00 kg. Rendimento total apresentado de 2,87 kg/ton de cana. 2023 – JPA: Outros fertilizantes orgânicos Consumo total de 1.327.841,00 kg. Rendimento total apresentado de 2,47 kg/ton de cana. 2024 – JPA: Outros fertilizantes orgânicos	NC - GABRIEL JUNQUEIRA 2024 – Solicitada alteração no indicador Outros (fertilizantes orgânicos/organominerais), de 0,01 kg/t cana para 0,05 kg/t cana. NC - BRUNOZZI 2023 – Solicitada alteração no indicador Outros (fertilizantes orgânicos/organominerais), de 0 kg/t cana para 0,02 kg/t cana.	

6. Dados Fase Agrícola – Utilização de Fertilizantes Orgânicos/Organominerais

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Consumo total de 18.782.133,30 kg. Rendimento total apresentado de 34,23 kg/ton de cana. 2024 – QUEIROZ: Outros fertilizantes orgânicos Consumo total de 54.151.976,80 kg. Rendimento total apresentado de 107,32 kg/ton de cana. 2022 – PAULO RODRIGUES: Outros fertilizantes orgânicos Consumo total de 6.450.510,00 kg. Rendimento total apresentado de 24,37 kg/ton de cana. 2023 – PAULO RODRIGUES: Outros fertilizantes orgânicos Consumo total de 1.980.650,00 kg. Rendimento total apresentado de 5,03 kg/ton de cana. 2024 – PAULO RODRIGUES: Outros fertilizantes orgânicos Consumo total de 30.000,00 kg. Rendimento total apresentado de 0,08 kg/ton de cana.	cos/organominerais), de 12,7 kg/t cana para 0 kg/t cana.	

6. Dados Fase Agrícola – Utilização de Fertilizantes Orgânicos/Organominerais

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		2023 – ACP: Outros – fertilizantes orgânicos Consumo total de 15.703,47 kg. Rendimento total apresentado de 0,04 kg/ton de cana. 2024 – ACP: Outros – fertilizantes orgânicos Consumo total de 9.047.502,00 kg. Rendimento total apresentado de 17,95 kg/ton de cana. 2023 – Brunozzi: Outros – fertilizantes orgânicos Consumo total de 14.373.178,57 kg. Rendimento total apresentado de 12,61 kg/ton de cana. 2024 – Brunozzi: Outros – fertilizantes orgânicos Consumo total de 17.914.365,72 kg. Rendimento total apresentado de 15,17 kg/ton de cana.		
6.8	Foram disponibilizadas as informações referentes às <u>concentrações de nitrogênio de outros fertilizantes</u>	As composições e as concentrações químicas foram obtidas por meio das FDS e dos Rótulos dos fertilizantes orgânicos utilizados.	NC - BACURI 2022 – Solicitada alteração no indicador Concen-	02/12/2025

6. Dados Fase Agrícola – Utilização de Fertilizantes Orgânicos/Organominerais

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	tes orgânicos/organominerais para cada produtor? Os cálculos das concentrações de nitrogênio, em gramas de nitrogênio por quilo de fertilizante, estão corretos?	Relatórios e Memoriais: (2022) “FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícolas - Dados Primários (cana) _ 2022” (para todos os fornecedores com dados primários: BACURI, JPA, QUEIROZ, PAULO RODRIGUES, GUIDASTRE, SJR) (2023) “FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícolas - Dados Primários (cana) _ 2023” (para todos os fornecedores com dados primários: BACURI, JPA, QUEIROZ, PAULO RODRIGUES, GUIDASTRE, SJR, SNT, ACP, GABRIEL JUNQUEIRA, NETÃO, BRUNOZZI) (2024) “FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícolas - Dados Primários (cana) _ 2024” (para todos os fornecedores com dados primários: BACURI, JPA, QUEIROZ, PAULO RODRIGUES, GUIDASTRE, SJR, SNT, ACP, GABRIEL JUNQUEIRA, NETÃO, BRUNOZZI, ISM)	tração de N, de 7,42 g N/kg para 26,37 g N/kg. NC - BACURI 2023 – Solicitada alteração no indicador Concentração de N, de 1,7 g N/kg para 17,35 g N/kg. NC - BACURI 2024 – Solicitada alteração no indicador Concentração de N, de 1,9 g N/kg para 18,45 g N/kg. NC - JPA 2022 – Solicitada alteração no indicador Concentração de N, de 17,3 g N/kg para 30 g N/kg.	

6. Dados Fase Agrícola – Utilização de Fertilizantes Orgânicos/Organominerais

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		“NFs_Amostragem_BACURI” (aplicável a todos os fornecedores, mudando o nome do arquivo) - Pasta “INSUMOS” (001_Geral>Dados Gerais – Ind e Agr>2022>Agricola><u>NOME DO FORNECEDOR</u>_OK>“INSUMOS”) - Pasta “INSUMOS” (001_Geral>Dados Gerais – Ind e Agr>2023>Agricola><u>NOME DO FORNECEDOR</u>_OK>“INSUMOS”) - Pasta “INSUMOS” (001_Geral>Dados Gerais – Ind e Agr>2024>Agricola><u>NOME DO FORNECEDOR</u>_OK>“INSUMOS”) Memorial(is) de cálculo(s): 2022 BACURI - Outros - fertilizantes organominerais Consumo total de 130 kg. Rendimento total apresentado de 0,00 kg/ton de cana. Concentração de nitrogênio informada de 60 g N/litro. 2024 – ISM: Outros – fertilizantes organominerais	NC - JPA 2023 – Solicitada alteração no indicador Concentração de N, de 0 g N/kg para 30 g N/kg. NC - JPA 2024 – Solicitada alteração no indicador Concentração de N, de 0 g N/kg para 7,7 g N/kg. NC - QUEIROZ 2024 – Solicitada alteração no indicador Concentração de N, de 4,5 g N/kg para 7,7 g N/kg. NC - PAULO RODRIGUES 2023 – Solicitada alteração no indicador Concentração de N, de 6,41 g N/kg para 6,59 g N/kg.	

6. Dados Fase Agrícola – Utilização de Fertilizantes Orgânicos/Organominerais

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Consumo total de 116,00 kg. Rendimento total apresentado de 0,00 kg/ton de cana.	NC - ACP 2024 – Solicitada alteração no indicador Concentração de N, de 4 g N/kg para 7,7 g N/kg. NC - BRUNOZZI 2023 – Solicitada alteração no indicador Concentração de N, de 4,01 g N/kg para 7,7 g N/kg. NC - BRUNOZZI 2024 – Solicitada alteração no indicador Concentração de N, de 4,3 g N/kg para 4,7 g N/kg. NC BACURI 2023 – Solicitada alteração no indicador Concentração de N, de 90 g N/kg para 106,62 g N/kg.	

6. Dados Fase Agrícola – Utilização de Fertilizantes Orgânicos/Organominerais

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
			NC JPA 2022 – Solicitada alteração no indicador Concentração de N, de 90,38 g N/kg para 90,08 g N/kg. NC JPA 2023 – Solicitada alteração no indicador Concentração de N, de 97,64 g N/kg para 101,95 g N/kg. NC JPA 2024 – Solicitada alteração no indicador Concentração de N, de 0 g N/kg para 58,54 g N/kg. NC QUEIROZ 2023 – Solicitada alteração no indicador Concentração de N, de 0 g N/kg para 10 g N/kg.	

6. Dados Fase Agrícola – Utilização de Fertilizantes Orgânicos/Organominerais

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
			NC QUEIROZ 2024 – Solicitada alteração no indicador Concentração de N, de 10 g N/kg para 0 g N/kg. NC GABRIEL JUNQUEIRA 2024 – Solicitada alteração no indicador Concentração de N, de 95 g N/kg para 75,11 g N/kg. NC NETÃO 2023 – Solicitada alteração no indicador Concentração de N, de 95 g N/kg para 0 g N/kg. NC BRUNOZZI 2023 – Solicitada alteração no indicador Concentração de N, de 23,23 g N/kg para 0 g N/kg.	

6. Dados Fase Agrícola – Utilização de Fertilizantes Orgânicos/Organominerais

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
			NC BRUNOZZI 2024 – Solicitada alteração no indicador Concentração de N, de 4,3 g N/kg para 0 g N/kg. NC ISM 2024 – Solicitada alteração no indicador Concentração de N, de 26,09 g N/kg para 120 g N/kg.	

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
7.1	Houve a utilização de quais tipos de diesel (% de biodiesel na mistura) na produção da matéria prima?	Conforme indicação dos Comunicados emitidos pela ANP, os tipos de diesel para cada ano são: 2022 - B10.		

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		2023 - B10 (jan-mar); B12 (abr-dez) 2024 - B12 (jan-fev); B14 (mar-dez)		
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 quantias utilizadas de diesel por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de diesel, em litros por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	Sim. As informações referentes às quantias utilizadas de diesel foram disponibilizadas de forma individualizada por produtor de biomassa, para os anos em que houve consumo declarado. A verificação foi realizada com base na análise dos registros operacionais e contábeis, incluindo relatórios extraídos do Sistema SAP, quando disponíveis, bem como de sistemas integrados utilizados por parte dos produtores (tais como GBS, CS, GATEC, New Job e CHB), além dos memoriais de cálculo agrícolas e da documentação fiscal selecionada para amostragem (Notas Fiscais de aquisição e abastecimento). Ressalta-se que nem todos os produtores dispõem de sistemas integrados ao SAP, sendo que, nesses casos, a verificação se apoiou nos controles específicos apre-	DIESEL – B10 NC BACURI 2022 – Solicitada alteração no indicador Diesel – B10, de 5,79 L/t cana para 5,69 L/t cana. NC GUIDASTRE 2023 – Solicitada alteração no indicador Diesel – B10, de 0,17 L/t cana para 0,31 L/t cana. 7.3 DIESEL – BX NC -GUIDASTRE 2023 – Solicitada alteração no indicador Diesel – BX, de 1,94 L/t cana para 3,59 L/t cana.	03/12/2025

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		sentados pelo produtor e nos memoriais de cálculo correspondentes. Os cálculos do indicador, expressos em litros de diesel por tonelada de matéria-prima, foram avaliados por meio da conciliação entre os volumes totais de combustível registrados, a segregação por produtor de biomassa e a quantidade de matéria-prima considerada em cada safra. Com base nas evidências analisadas, os cálculos apresentados foram considerados coerentes, rastreáveis e tecnicamente corretos, em conformidade com a metodologia aplicável no âmbito do RenovaBio, para fins de auditoria independente. Memoriais e Relatórios: (2022) “FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícolas - Dados Primários (cana) _ 2022” (para todos os fornecedores com dados primários: BACURI, JPA, QUEIROZ, PAULO RODRIGUES, GUIDASTRE, SJR) (2023) “FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícolas - Dados Primários (cana) _ 2023”	NC - NETÃO 2023 – Solicitada alteração no indicador Diesel – BX, de 7,37 L/t cana para 7,38 L/t cana. NC - NETÃO 2024 – Solicitada alteração no indicador Diesel – BX, de 7,05 L/t cana para 5,2 L/t cana. NC - BRUNOZZI 2024 – Solicitada alteração no indicador Diesel – BX, de 4,5 L/t cana para 3,48 L/t cana. NC - ISM 2024 – Solicitada alteração no indicador Diesel – BX,	

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		(para todos os fornecedores com dados primários: BACURI, JPA, QUEIROZ, PAULO RODRIGUES, GUIDASTRE, SJR, SNT, ACP, GABRIEL JUNQUEIRA, NETÃO, BRUNOZZI) • (2024) “FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícolas - Dados Primários (cana) _ 2024” (para todos os fornecedores com dados primários: BACURI, JPA, QUEIROZ, PAULO RODRIGUES, GUIDASTRE, SJR, SNT, ACP, GABRIEL JUNQUEIRA, NETÃO, BRUNOZZI, ISM) • “NFs_Amostragem_BACURI” (aplicável a todos os fornecedores, mudando o nome do arquivo) • Pasta “Combustíveis” (001_Geral>Dados Gerais – Ind e Agr>2022>Agricola><u>NOME DO FORNECEDOR</u>_OK>) • Pasta “Combustíveis” (001_Geral>Dados Gerais – Ind e Agr>2023>Agricola><u>NOME DO FORNECEDOR</u>_OK>) • Pasta “Combustíveis” (001_Geral>Dados Gerais – Ind e Agr>2024>Agricola><u>NOME DO FORNECEDOR</u>_OK>)	de 13,16 L/t cana para 13,39 L/t cana. TEOR DE BIODIESEL NA MISTURA NC - BACURI 2022 – Solicitada alteração no indicador Teor de biodiesel na mistura, de 0,00% para 10,00%. NC - JPA 2022 – Solicitada alteração no indicador Teor de biodiesel na mistura, de 0,00% para 10,00%. NC - QUEIROZ 2022 – Solicitada alteração no indicador Teor de	

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		2022 BACURI: Diesel Consumo total de 6.595.694,71 litros de diesel B10. Rendimento total apresentado de 5,69 L/ton de cana. 2023 – BACURI: Diesel Consumo total de 558.099,68 litros de diesel B10 e 6.597.024,41 litros de diesel BX. Rendimento total apresentado de 0,38 L/ton de cana (B10) e 4,48 L/ton de cana (BX). Teor de biodiesel informado de 12,0%. 2024 – BACURI: Diesel Consumo total de 8.802.609,07 litros de diesel BX. Rendimento total apresentado de 5,20 L/ton de cana. Teor de biodiesel informado de 13,91%. 2022 – JPA: Diesel	biodiesel na mistura, de 0,00% para 10,00%. NC - PAULO RODRIGUES 2022 – Solicitada alteração no indicador Teor de biodiesel na mistura, de 0,00% para 10,00%. NC - GUIDASTRE 2022 – Solicitada alteração no indicador Teor de biodiesel na mistura, de 0,00% para 10,00%. NC - SJR 2022 – Solicitada alteração no indicador Teor de biodiesel na mistura, de 0,00% para 10,00%.	

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Consumo total de 2.202.976,68 litros de diesel B10. Rendimento total apresentado de 5,21 L/ton de cana. Teor de biodiesel informado de 10,00%. 2023 – JPA: Diesel Consumo total de 153.177,58 litros de diesel B10 e 1.809.206,78 litros de diesel BX. Rendimento total apresentado de 0,28 L/ton de cana (B10) e 3,36 L/ton de cana (BX). Teor de biodiesel informado de 12,00%. 2024 – JPA: Diesel Consumo total de 3.235.446,85 litros de diesel BX. Rendimento total apresentado de 5,90 L/ton de cana. Teor de biodiesel informado de 13,92%. 2022 – QUEIROZ: Diesel Consumo total de 1.656.412,98 litros de diesel B10.	NC - SNT 2022 – Solicitada alteração no indicador Teor de biodiesel na mistura, de 0,00% para 10,00%. NC - NETÃO 2024 – Solicitada alteração no indicador Teor de biodiesel na mistura, de 13,88% para 13,87%. NC - BRUNOZZI 2024 – Solicitada alteração no indicador Teor de biodiesel na mistura, de 13,92% para 13,89%.	

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Rendimento total apresentado de 4,53 L/ton de cana. Teor de biodiesel informado de 0,0%. 2023 – QUEIROZ: Diesel Consumo total de 157.283,90 litros de diesel B10 e 1.859.176,33 litros de diesel BX. Rendimento total apresentado de 0,34 L/ton de cana (B10) e 3,97 L/ton de cana (BX). Teor de biodiesel informado de 12,0%. 2024 – QUEIROZ: Diesel Consumo total de 2.425.556,77 litros de diesel BX. Rendimento total apresentado de 4,81 L/ton de cana. Teor de biodiesel informado de 13,91%. 2022 – PAULO RODRIGUES: Diesel Consumo total de 1.840.998,42 litros de diesel B10. Rendimento total apresentado de 6,95 L/ton de cana.		

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Teor de biodiesel informado de 0,00%. 2023 – PAULO RODRIGUES: Diesel Consumo total de 115.811,50 litros de diesel B10 e 1.254.821,85 litros de diesel BX. Rendimento total apresentado de 0,29 L/ton de cana (B10) e 3,18 L/ton de cana (BX). Teor de biodiesel informado de 12,00%. 2024 – PAULO RODRIGUES: Diesel Consumo total de 1.637.422,29 litros de diesel BX. Rendimento total apresentado de 4,27 L/ton de cana. Teor de biodiesel informado de 13,90%. 2022 – GUIDASTRE: Diesel Consumo total de 931.499,00 litros de diesel B10. Rendimento total apresentado de 11,06 L/ton de cana. Teor de biodiesel informado de 0,00%.		

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		2023 – GUIDASTRE: Diesel Consumo total de 35.275,35 litros de diesel B10 e 403.181,97 litros de diesel BX. Rendimento total apresentado de 0,31 L/ton de cana (B10) e 3,59 L/ton de cana (BX). Teor de biodiesel informado de 12,00%. 2024 – GUIDASTRE: Diesel Consumo total de 1.020.123,23 litros de diesel BX. Rendimento total apresentado de 8,13 L/ton de cana. Teor de biodiesel informado de 13,91%. 2022 – SJR: Diesel Consumo total de 575.742,96 litros de diesel B10. Rendimento total apresentado de 3,28 L/ton de cana. Teor de biodiesel informado de 0,00%. 2023 – SJR: Diesel		

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Consumo total de 75.748,79 litros de diesel B10 e 824.098,30 litros de diesel BX. Rendimento total apresentado de 0,29 L/ton de cana (B10) e 3,18 L/ton de cana (BX). Teor de biodiesel informado de 12,00%. 2024 – SJR: Diesel Consumo total de 758.192,19 litros de diesel BX. Rendimento total apresentado de 2,95 L/ton de cana. Teor de biodiesel informado de 13,88%. 2022 – SNT: Diesel B10 Consumo total de 575.742,96 litros. Rendimento total apresentado de 3,28 L/ton de cana. 2023 – SNT: Diesel B10 Consumo total de 75.748,79 litros. Rendimento total apresentado de 0,29 L/ton de cana.		

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		2023 – SNT: Diesel BX Consumo total de 824.098,30 litros. Rendimento total apresentado de 3,18 L/ton de cana. 2024 – SNT: Diesel BX Consumo total de 424.174,57 litros. Rendimento total apresentado de 3,10 L/ton de cana. 2023 – ACP: Diesel B10 Consumo total de 291.346,40 litros. Rendimento total apresentado de 0,79 L/ton de cana. 2023 – ACP: Diesel BX Consumo total de 2.053.979,83 litros. Rendimento total apresentado de 5,59 L/ton de cana. 2024 – ACP: Diesel BX Consumo total de 1.309.271,23 litros. Rendimento total apresentado de 2,60 L/ton de cana.		

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		2023 – Gabriel Junqueira: Diesel B10 Consumo total de 349.770,91 litros. Rendimento total apresentado de 0,78 L/ton de cana. 2023 – Gabriel Junqueira: Diesel BX Consumo total de 3.455.078,20 litros. Rendimento total apresentado de 7,66 L/ton de cana. 2024 – Gabriel Junqueira: Diesel BX Consumo total de 1.398.535,47 litros. Rendimento total apresentado de 2,63 L/ton de cana. 2023 – Netão: Diesel B10 Consumo total de 135.544,13 litros. Rendimento total apresentado de 0,58 L/ton de cana. 2023 – Netão: Diesel BX Consumo total de 1.710.838,91 litros.		

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Rendimento total apresentado de 7,38 L/ton de cana. 2024 – Netão: Diesel BX Consumo total de 1.217.656,59 litros. Rendimento total apresentado de 5,20 L/ton de cana. 2023 – Brunozzi: Diesel B10 Consumo total de 708.681,89 litros. Rendimento total apresentado de 0,62 L/ton de cana. 2023 – Brunozzi: Diesel BX Consumo total de 7.065.643,25 litros. Rendimento total apresentado de 6,20 L/ton de cana. 2024 – Brunozzi: Diesel BX Consumo total de 4.106.876,36 litros. Rendimento total apresentado de 3,48 L/ton de cana.		

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		2024 – ISM: Diesel BX Consumo total de 1.225.489,47 litros. Rendimento total apresentado de 13,39 L/ton de cana.		
7.4	Foram fornecidas notas fiscais da aquisição dos diferentes tipos de diesel declarados?	Sim. Foram fornecidas Notas Fiscais referentes à aquisição dos diferentes tipos de diesel declarados, de forma compatível com os volumes informados por produtor de biomassa e por safra, considerando a disponibilidade documental apresentada durante o processo de auditoria. A verificação foi realizada por meio da análise amostral das Notas Fiscais, confrontando-se os dados fiscais (tipo de diesel, volume adquirido e período de aquisição) com os registros operacionais extraídos do Sistema SAP e, quando aplicável, de sistemas integrados utilizados por parte dos produtores, bem como com os memoriais de cálculo agrícolas. Nos casos em que não havia integração sistêmica, a rastreabilidade foi assegurada por meio dos controles próprios apresentados pelo produtor e da documentação fiscal correspondente.		

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Com base nas evidências examinadas, as Notas Fiscais disponibilizadas foram consideradas suficientes e consistentes para suportar os volumes de diesel declarados no cálculo dos indicadores, atendendo aos requisitos de verificação estabelecidos no âmbito do RenovaBio. Relatórios e Memoriais: • (2022) “FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícolas - Dados Primários (cana) _ 2022” (para todos os fornecedores com dados primários: BACURI, JPA, QUEIROZ, PAULO RODRIGUES, GUIDASTRE, SJR) • (2023) “FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícolas - Dados Primários (cana) _ 2023” (para todos os fornecedores com dados primários: BACURI, JPA, QUEIROZ, PAULO RODRIGUES, GUIDASTRE, SJR, SNT, ACP, GABRIEL JUNQUEIRA, NETÃO, BRUNOZZI) • (2024) “FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícolas - Dados Primários (cana) _		

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		2024” (para todos os fornecedores com dados primários: BACURI, JPA, QUEIROZ, PAULO RODRIGUES, GUIDASTRE, SJR, SNT, ACP, GABRIEL JUNQUEIRA, NETÃO, BRUNOZZI, ISM) • “NFs_Amostragem_BACURI” (aplicável a todos os fornecedores, mudando o nome do arquivo) • Pasta “Fertilizantes e Corretivos 2022” (001_Geral>Dados Gerais – Ind e Agr>2022>Agrícola><u>NOME DO FORNECEDOR</u>_OK>Combustíveis>Diesel)		
7.5	Foram disponibilizadas as informações sobre as <u>quantias utilizadas de Gasolina C</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de gasolina C, em litros por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	Sim. As informações referentes às quantias utilizadas de Gasolina C foram disponibilizadas de forma individualizada por produtor de biomassa, nos períodos em que houve consumo declarado. A verificação foi conduzida com base na análise dos registros operacionais e fiscais, incluindo relatórios extraídos do Sistema SAP, quando disponíveis, e de sistemas integrados utilizados por parte dos produtores, bem como dos memoriais de cálculo agrícolas e da documentação fiscal selecionada para amostragem (Notas Fiscais de aquisi-	NC - BACURI 2024 – Solicitada alteração no indicador Gasolina C, de 0 L/t cana para 0,01 L/t cana. NC - ISM 2024 – Solicitada alteração no indicador Gasolina C, de 0 L/t cana para 0,09 L/t cana.	03/12/2025

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		ção). Ressalta-se que nem todos os produtores dispõem de sistemas integrados ao SAP, sendo que, nesses casos, a verificação se apoiou nos controles específicos apresentados pelo produtor e nos respectivos memoriais de cálculo. Os cálculos do indicador, expressos em litros de Gasolina C por tonelada de matéria-prima, foram avaliados por meio da conciliação entre os volumes totais registrados, a segregação por produtor de biomassa e a quantidade de matéria-prima considerada em cada safra. Com base nas evidências analisadas, os cálculos apresentados foram considerados coerentes, rastreáveis e tecnicamente corretos, em conformidade com a metodologia aplicável no âmbito do RenovaBio, para fins de auditoria independente. Relatórios e Memoriais: (2022) “FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícolas - Dados Primários (cana) _ 2022” (para todos os fornecedores com dados primários: BACURI, JPA, QUEIROZ, PAULO RODRIGUES, GUIDASTRE, SJR)		

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		• (2023)“FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícolas - Dados Primários (cana) _ 2023” (para todos os fornecedores com dados primários: BACURI, JPA, QUEIROZ, PAULO RODRIGUES, GUIDASTRE, SJR, SNT, ACP, GABRIEL JUNQUEIRA, NETÃO, BRUNOZZI) • (2024) “FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícolas - Dados Primários (cana) _ 2024” (para todos os fornecedores com dados primários: BACURI, JPA, QUEIROZ, PAULO RODRIGUES, GUIDASTRE, SJR, SNT, ACP, GABRIEL JUNQUEIRA, NETÃO, BRUNOZZI, ISM) • “NFs_Amostragem_BACURI” (aplicável a todos os fornecedores, mudando o nome do arquivo) • Pasta “Gasolina C” – 2022 - (001_Geral>Dados Gerais – Ind e Agr>2022>Agricola><u>NOME DO FORNECEDOR</u>.OK>Combustíveis>Gasolina C) • Pasta “Gasolina C” – 2023 - (001_Geral>Dados Gerais – Ind e Agr>2023>Agricola><u>NOME DO FORNECEDOR</u>.OK>Combustíveis>Gasolina C)		

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Pasta “Gasolina C” – 2024 - (001_Geral>Dados Gerais – Ind e Agr>2024>Agricola><u>NOME DO FORNECEDOR</u>.OK>Combustíveis>Gasolina C) 2022 BACURI: Gasolina C Consumo total de 13.006,70 litros de gasolina C. Rendimento total apresentado de 0,01 L/ton de cana. 2023 – BACURI: Gasolina C Consumo total de 9.067,30 litros. Rendimento total apresentado de 0,01 L/ton de cana. 2024 – BACURI: Gasolina C Consumo total de 10.793,15 litros. Rendimento total apresentado de 0,01 L/ton de cana. 2022 – JPA: Gasolina C Consumo total de 2.007,92 litros. Rendimento total apresentado de 0,00 L/ton de cana.		

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		2023 – JPA: Gasolina C Consumo total de 3.577,49 litros. Rendimento total apresentado de 0,01 L/ton de cana. 2024 – JPA: Gasolina C Consumo total de 91.617,82 litros. Rendimento total apresentado de 0,17 L/ton de cana. 2023 – QUEIROZ: Gasolina C Consumo total de 10 litros. Rendimento total apresentado de 0,00 L/ton de cana. 2024 – QUEIROZ: Gasolina C Consumo total de 85.328,78 litros. Rendimento total apresentado de 0,17 L/ton de cana. 2022 – PAULO RODRIGUES: Gasolina C Consumo total de 10,45 litros.		

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Rendimento total apresentado de 0,00 L/ton de cana. 2023 – PAULO RODRIGUES: Gasolina C Consumo total de 411,45 litros. Rendimento total apresentado de 0,00 L/ton de cana. 2024 – PAULO RODRIGUES: Gasolina C Consumo total de 803,23 litros. Rendimento total apresentado de 0,00 L/ton de cana. 2023 – GUIDASTRE: Gasolina C Consumo total de 1.353,99 litros. Rendimento total apresentado de 0,01 L/ton de cana. 2024 – GUIDASTRE: Gasolina C Consumo total de 2.388,28 litros. Rendimento total apresentado de 0,02 L/ton de cana. 2022 – SJR: Gasolina C		

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Consumo total de 1.221,66 litros. Rendimento total apresentado de 0,01 L/ton de cana. 2023 – SJR: Gasolina C Consumo total de 1.273,95 litros. Rendimento total apresentado de 0,00 L/ton de cana. 2024 – SJR: Gasolina C Consumo total de 61.665,65 litros. Rendimento total apresentado de 0,24 L/ton de cana. 2022 – SNT: Gasolina C Consumo total de 1.221,66 litros. Rendimento total apresentado de 0,01 L/ton de cana. 2023 – SNT: Gasolina C Consumo total de 1.273,95 litros. Rendimento total apresentado de 0,00 L/ton de cana. 2024 – SNT: Gasolina C		

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Consumo total de 61.665,65 litros. Rendimento total apresentado de 0,24 L/ton de cana. 2023 – ACP: Gasolina C Consumo total de 100 litros. Rendimento total apresentado de 0,00 L/ton de cana. 2023 – Gabriel Junqueira: Gasolina C Consumo total de 65.166,36 litros. Rendimento total apresentado de 0,14 L/ton de cana. 2024 – Gabriel Junqueira: Gasolina C Consumo total de 69.731,86 litros. Rendimento total apresentado de 0,13 L/ton de cana. 2023 – Netão: Gasolina C Consumo total de 1.150,90 litros.		

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Rendimento total apresentado de 0,00 L/ton de cana. 2024 – Netão: Gasolina C Consumo total de 1.947,26 litros. Rendimento total apresentado de 0,01 L/ton de cana. 2023 – Brunozzi: Gasolina C Consumo total de 2.968,15 litros. Rendimento total apresentado de 0,00 L/ton de cana. 2024 – Brunozzi: Gasolina C Consumo total de 2.842,30 litros. Rendimento total apresentado de 0,00 L/ton de cana. 2024 – ISM: Gasolina C Consumo total de 7.840,01 litros. Rendimento total apresentado de 0,09 L/ton de cana.		

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
7.6	Foram fornecidas notas fiscais de aquisição Gasolina C ?	Sim. Foram fornecidas notas fiscais de aquisição de Gasolina C, de forma compatível com os períodos e produtores em que houve consumo declarado. A verificação foi realizada por meio da análise das Notas Fiscais amostradas, em conjunto com os registros operacionais e os memoriais de cálculo, permitindo a conciliação entre os volumes adquiridos, os consumos informados por produtor de biomassa e os dados utilizados no cálculo dos indicadores. As evidências apresentadas foram consideradas suficientes para fins de verificação, assegurando a rastreabilidade e a consistência das informações, conforme os critérios aplicáveis ao processo de auditoria independente no âmbito do RenovaBio.		
7.7	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de Etanol Hidratado por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de etanol hidratado, em litros por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	Sim. Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de etanol hidratado por produtor de biomassa, nos anos em que houve consumo declarado. A verificação foi realizada com base na análise dos registros de consumo extraídos dos sistemas corporativos, quando disponíveis, dos memoriais de cálculo agrícolas por produtor e das Notas Fiscais amostradas, possibili-	NC - BACURI 2022 – Solicitada alteração no indicador Etanol hidratado, de 0,30 L/t cana para 0,64 L/t cana.	03/12/2025

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		tando a conciliação entre os volumes adquiridos, os consumos informados e os rendimentos expressos em litros por tonelada de matéria-prima. Os cálculos apresentados foram considerados corretos, uma vez que os valores de consumo total e os coeficientes de rendimento encontram-se consistentes com as bases de produção utilizadas e com a metodologia adotada para o cálculo dos indicadores, atendendo aos requisitos de verificação aplicáveis ao RenovaBio. Relatórios e Memoriais: (2022) “FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícolas - Dados Primários (cana) _ 2022” (para todos os fornecedores com dados primários: BACURI, JPA, QUEIROZ, PAULO RODRIGUES, GUIDASTRE, SJR) (2023) “FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícolas - Dados Primários (cana) _ 2023” (para todos os fornecedores com dados primários:	NC - BACURI 2024 – Solicitada alteração no indicador Etanol hidratado, de 0 L/t cana para 0,66 L/t cana. NC - JPA 2022 – Solicitada alteração no indicador Etanol hidratado, de 0 L/t cana para 0,19 L/t cana. NC - QUEIROZ 2023 – Solicitada alteração no indicador Etanol hidratado, de 0 L/t cana para 0,21 L/t cana. NC - QUEIROZ 2024 – Solicitada alteração no indicador Etanol hidratado, de 0 L/t cana para 0,06 L/t cana.	

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		BACURI, JPA, QUEIROZ, PAULO RODRIGUES, GUIDASTRE, SJR, SNT, ACP, GABRIEL JUNQUEIRA, NETÃO, BRUNOZZI) (2024) “FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícolas - Dados Primários (cana) - 2024” (para todos os fornecedores com dados primários: BACURI, JPA, QUEIROZ, PAULO RODRIGUES, GUIDASTRE, SJR, SNT, ACP, GABRIEL JUNQUEIRA, NETÃO, BRUNOZZI, ISM) “NFs_Amostragem_BACURI” (aplicável a todos os fornecedores, mudando o nome do arquivo) - Pasta “Etanol Hidratado” – 2022 - (001_Geral>Dados Gerais – Ind e Agr>2022>Agricola><u>NOME DO FORNECEDOR</u>_OK>Combustíveis>“Etanol Hidratado”) - Pasta “Etanol Hidratado” – 2023 - (001_Geral>Dados Gerais – Ind e Agr>2023>Agricola><u>NOME DO FORNECEDOR</u>_OK>Combustíveis>“Etanol Hidratado”) - Pasta “Etanol Hidratado” – 2024 - (001_Geral>Dados Gerais – Ind e Agr>2024>Agricola><u>NOME DO</u>	NC - GUIDASTRE 2023 – Solicitada alteração no indicador Etanol hidratado, de 0 L/t cana para 0,03 L/t cana. NC - ACP 2024 – Solicitada alteração no indicador Etanol hidratado, de 0 L/t cana para 0,13 L/t cana.	

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		<u>FORNECEDOR</u> OK>Combustíveis>“Etanol Hidratado”) 2022 BACURI: Etanol hidratado Consumo total de 737.650,00 litros de etanol hidratado. Rendimento total apresentado de 0,64 L/ton de cana. 2023 – BACURI: Etanol hidratado Consumo total de 994.171,32 litros. Rendimento total apresentado de 0,67 L/ton de cana. 2024 – BACURI: Etanol hidratado Consumo total de 1.110.438,58 litros. Rendimento total apresentado de 0,66 L/ton de cana. 2022 – JPA: Etanol hidratado Consumo total de 79.180,85 litros.		

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Rendimento total apresentado de 0,19 L/ton de cana. 2023 – JPA: Etanol hidratado Consumo total de 93.034,40 litros. Rendimento total apresentado de 0,17 L/ton de cana. 2024 – JPA: Etanol hidratado Consumo total de 92.409,87 litros. Rendimento total apresentado de 0,17 L/ton de cana. 2022 – QUEIROZ: Etanol hidratado Consumo total de 153.073,24 litros. Rendimento total apresentado de 0,42 L/ton de cana. 2023 – QUEIROZ: Etanol hidratado Consumo total de 99.312,17 litros. Rendimento total apresentado de 0,21 L/ton de cana. 2024 – QUEIROZ: Etanol hidratado Consumo total de 29.287,00 litros.		

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Rendimento total apresentado de 0,06 L/ton de cana. 2022 – PAULO RODRIGUES: Etanol hidratado Consumo total de 966,45 litros. Rendimento total apresentado de 0,00 L/ton de cana. 2023 – PAULO RODRIGUES: Etanol hidratado Consumo total de 31.308,27 litros. Rendimento total apresentado de 0,08 L/ton de cana. 2024 – PAULO RODRIGUES: Etanol hidratado Consumo total de 43.125,00 litros. Rendimento total apresentado de 0,11 L/ton de cana. 2022 – GUIDASTRE: Etanol hidratado Consumo total de 8.847,84 litros. Rendimento total apresentado de 0,11 L/ton de cana. 2023 – GUIDASTRE: Etanol hidratado		

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Consumo total de 3.921,88 litros. Rendimento total apresentado de 0,03 L/ton de cana. 2024 – GUIDASTRE: Etanol hidratado Consumo total de 7.590,48 litros. Rendimento total apresentado de 0,06 L/ton de cana. 2022 – SJR: Etanol hidratado Consumo total de 113.549,34 litros. Rendimento total apresentado de 0,65 L/ton de cana. 2023 – SJR: Etanol hidratado Consumo total de 5.248,45 litros. Rendimento total apresentado de 0,02 L/ton de cana. 2024 – SJR: Etanol hidratado Consumo total de 7.549,90 litros. Rendimento total apresentado de 0,03 L/ton de cana.		

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		2022 – SNT: Etanol hidratado Consumo total de 113.549,34 litros. Rendimento total apresentado de 0,65 L/ton de cana. 2023 – SNT: Etanol hidratado Consumo total de 5.248,45 litros. Rendimento total apresentado de 0,02 L/ton de cana. 2024 – SNT: Etanol hidratado Consumo total de 7.549,90 litros. Rendimento total apresentado de 0,03 L/ton de cana. 2023 – ACP: Etanol hidratado Consumo total de 66.414,42 litros. Rendimento total apresentado de 0,18 L/ton de cana. 2024 – ACP: Etanol hidratado Consumo total de 65.450,09 litros.		

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Rendimento total apresentado de 0,13 L/ton de cana. 2023 – Gabriel Junqueira: Etanol hidratado Consumo total de 91.708,88 litros. Rendimento total apresentado de 0,20 L/ton de cana. 2024 – Gabriel Junqueira: Etanol hidratado Consumo total de 93.842,11 litros. Rendimento total apresentado de 0,18 L/ton de cana. 2023 – Netão: Etanol hidratado Consumo total de 29.600,74 litros. Rendimento total apresentado de 0,13 L/ton de cana. 2024 – Netão: Etanol hidratado Consumo total de 24.714,38 litros. Rendimento total apresentado de 0,11 L/ton de cana.		

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		2023 – Brunozzi: Etanol hidratado Consumo total de 139.411,33 litros. Rendimento total apresentado de 0,12 L/ton de cana. 2024 – Brunozzi: Etanol hidratado Consumo total de 246.315,20 litros. Rendimento total apresentado de 0,21 L/ton de cana. 2024 – ISM: Etanol hidratado Consumo total de 58.477,67 litros. Rendimento total apresentado de 0,64 L/ton de cana.		
7.8	Foram fornecidas notas fiscais da aquisição de Etanol Hidratado ?	Sim. Foram fornecidas Notas Fiscais referentes à aquisição de etanol hidratado, compatíveis com os períodos e produtores em que houve consumo declarado. A verificação foi conduzida por meio da análise das Notas Fiscais selecionadas para amostragem, em conjunto com os registros de consumo consolidados nos sistemas corporativos, quando disponíveis, e com os memoriais de cálculo		

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		agrícolas por produtor. A conciliação entre os documentos fiscais e os volumes informados nos cálculos permitiu confirmar a existência, consistência e rastreabilidade dos dados utilizados, em conformidade com os procedimentos de verificação exigidos pelo RenovaBio. Relatórios e Memoriais: • (2022) “FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícolas - Dados Primários (cana) _ 2022” (para todos os fornecedores com dados primários: BACURI, JPA, QUEIROZ, PAULO RODRIGUES, GUIDASTRE, SJR) • (2023) “FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícolas - Dados Primários (cana) _ 2023” (para todos os fornecedores com dados primários: BACURI, JPA, QUEIROZ, PAULO RODRIGUES, GUIDASTRE, SJR, SNT, ACP, GABRIEL JUNQUEIRA, NETÃO, BRUNOZZI) • (2024) “FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícolas - Dados Primários (cana) _		

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		2024” (para todos os fornecedores com dados primários: BACURI, JPA, QUEIROZ, PAULO RODRIGUES, GUIDASTRE, SJR, SNT, ACP, GABRIEL JUNQUEIRA, NETÃO, BRUNOZZI, ISM) • “NFs_Amostragem_BACURI” (aplicável a todos os fornecedores, mudando o nome do arquivo) • Pasta “Etanol Hidratado” – 2022 - (001_Geral>Dados Gerais – Ind e Agr>2022>Agricola><u>NOME DO FORNECEDOR</u>_OK>Combustíveis>“Etanol”) • Pasta “Etanol Hidratado” – 2023 - (001_Geral>Dados Gerais – Ind e Agr>2023>Agricola><u>NOME DO FORNECEDOR</u>_OK>Combustíveis>“Etanol”) • Pasta “Etanol Hidratado” – 2024 - (001_Geral>Dados Gerais – Ind e Agr>2024>Agricola><u>NOME DO FORNECEDOR</u>_OK>Combustíveis>“Etanol”)		
7.9	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de Biometano de Terceiros por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de biome-	Não aplicável.		

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	tano de terceiros, em normal metro cúbico por tonelada de matéria-prima, estão corretos?			
7.10	Foram fornecidas notas fiscais da aquisição de Biometano ?	Não aplicável.		
7.11	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de Biometano Próprio por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de biometano próprio, em normal metro cúbico por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	Não aplicável.		
7.12	Foram disponibilizadas informações sobre o consumo de Eletricidade da rede - mix médio na produção da matéria-prima, por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de Eletricidade da rede -	Sim. Foram disponibilizadas informações sobre o consumo de eletricidade da rede (CEMIG) – mix médio na produção da matéria-prima, por produtor de biomassa, nos anos em que houve registro de utilização. A verificação foi realizada a partir da análise dos memoriais de cálculo agrícolas por produtor, dos registros opera-	NC - QUEIROZ 2024 – Solicitada alteração no indicador Eletricidade da rede – mix médio, de 2,92 kWh/t cana para 0,1 kWh/t cana.	03/12/2025

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	mix médio, em kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos?	cionais disponíveis nos sistemas corporativos, quando aplicável, e da consistência entre o consumo total informado e a base de produção de matéria-prima. Os cálculos das quantias utilizadas de eletricidade da rede – mix médio, expressos em kWh por tonelada de matéria-prima, foram considerados corretos, uma vez que os coeficientes apresentados resultam da divisão adequada entre o consumo total declarado e o volume de biomassa processado, em conformidade com a metodologia adotada no âmbito do RenovaBio. Relatórios e Memoriais: (2022) “FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícolas - Dados Primários (cana) _ 2022” (para todos os fornecedores com dados primários: BACURI, JPA, QUEIROZ, PAULO RODRIGUES, GUIDASTRE, SJR) (2023) “FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícolas - Dados Primários (cana) _ 2023” (para todos os fornecedores com dados primários: BACURI, JPA, QUEIROZ, PAULO RODRIGUES,	NC - PAULO RODRIGUES 2023 – Solicitada alteração no indicador Eletricidade da rede – mix médio, de 0,09 kWh/t cana para 0 kWh/t cana. NC - PAULO RODRIGUES 2024 – Solicitada alteração no indicador Eletricidade da rede – mix médio, de 0,1 kWh/t cana para 0 kWh/t cana. NC - GABRIEL JUNQUEIRA 2023 – Solicitada alteração no indicador Eletricidade da rede – mix médio, de 0,02 kWh/t cana para 0 kWh/t cana.	

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		GUIDASTRE, SJR, SNT, ACP, GABRIEL JUNQUEIRA, NETÃO, BRUNOZZI) • (2024) “FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícolas - Dados Primários (cana) _ 2024” (para todos os fornecedores com dados primários: BACURI, JPA, QUEIROZ, PAULO RODRIGUES, GUIDASTRE, SJR, SNT, ACP, GABRIEL JUNQUEIRA, NETÃO, BRUNOZZI, ISM) • “NFs_Amostragem_BACURI” (aplicável a todos os fornecedores, mudando o nome do arquivo) • Pasta “Energia” – 2022 - (001_Geral>Dados Gerais – Ind e Agr>2022>Agricola><u>NOME DO FORNECEDOR</u>_OK>“Energia”) • Pasta “Energia” – 2023 - (001_Geral>Dados Gerais – Ind e Agr>2023>Agricola><u>NOME DO FORNECEDOR</u>_OK>“Energia”) • Pasta “Energia” – 2024 - (001_Geral>Dados Gerais – Ind e Agr>2024>Agricola><u>NOME DO FORNECEDOR</u>_OK>“Energia”)	NC - GABRIEL JUNQUEIRA 2024 – Solicitada alteração no indicador Eletricidade da rede – mix médio, de 0,09 kWh/t cana para 0 kWh/t cana.	

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		2022 BACURI: Eletricidade da rede – mix médio Consumo total de 26.496,00 kWh de eletricidade da rede. Rendimento total apresentado de 0,02 kW/ton de cana. 2023 – BACURI: Eletricidade da rede – mix médio Consumo total de 31.113,00 kWh. Rendimento total apresentado de 0,02 kW/ton de cana. 2024 – BACURI: Eletricidade da rede – mix médio Consumo total de 24.747,00 kWh. Rendimento total apresentado de 0,01 kW/ton de cana. 2022 – JPA: Eletricidade da rede – mix médio Consumo total de 22.427,00 kWh. Rendimento total apresentado de 0,05 kWh/ton de cana. 2023 – JPA: Eletricidade da rede – mix médio Consumo total de 24.960,00 kWh. Rendimento total apresentado de 0,05 kWh/ton de cana.		

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		2024 – JPA: Eletricidade da rede – mix médio Consumo total de 33.040,00 kWh. Rendimento total apresentado de 0,06 kWh/ton de cana. 2022 – QUEIROZ: Eletricidade da rede – mix médio Consumo total de 15.165,39 kWh. Rendimento total apresentado de 0,04 kWh/ton de cana. 2023 – QUEIROZ: Eletricidade da rede – mix médio Consumo total de 56.839,00 kWh. Rendimento total apresentado de 0,12 kWh/ton de cana. 2024 – QUEIROZ: Eletricidade da rede – mix médio Consumo total de 52.713,00 kWh. Rendimento total apresentado de 0,10 kWh/ton de cana. 2022 – GUIDASTRE: Eletricidade da rede – mix médio Consumo total de 35.686,00 kWh.		

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Rendimento total apresentado de 0,42 kWh/ton de cana. 2023 – GUIDASTRE: Eletricidade da rede – mix médio Consumo total de 38.678,00 kWh. Rendimento total apresentado de 0,34 kWh/ton de cana. 2024 – GUIDASTRE: Eletricidade da rede – mix médio Consumo total de 5.326,00 kWh. Rendimento total apresentado de 0,04 kWh/ton de cana. 2023 – ACP: Eletricidade da rede – mix médio Consumo total de 33.840,00 kWh. Rendimento total apresentado de 0,09 kWh/ton de cana. 2023 – Netão: Eletricidade da rede – mix médio Consumo total de 16.806,00 kWh. Rendimento total apresentado de 0,07 kWh/ton de cana. 2024 – Netão: Eletricidade da rede – mix médio		

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Consumo total de 22.806,00 kWh. Rendimento total apresentado de 0,10 kWh/ton de cana. 2023 – Brunozzi: Eletricidade da rede – mix médio Consumo total de 149.190,00 kWh. Rendimento total apresentado de 0,13 kWh/ton de cana. 2024 – Brunozzi: Eletricidade da rede – mix médio Consumo total de 246.582,00 kWh. Rendimento total apresentado de 0,21 kWh/ton de cana.		
7.13	Foram disponibilizadas informações sobre o consumo de Eletricidade - PCH na produção da matéria-prima, por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de Eletricidade - PCH, em kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos?	Não aplicável, a unidade não utiliza eletricidade de PCH.		

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade

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

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	Os cálculos das quantias utilizadas de Eletricidade - Solar, em kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos?			

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
8.1	Foi informada a quantidade total de cana processada , em toneladas?	Sim. As quantidades anuais de cana-de-açúcar processada foram verificadas por meio da extração de relatórios operacionais do sistema SGI, especificamente os Boletins Etanol/Açúcar (BOL), disponibilizados em formato PDF para as safras avaliadas. Foram analisados os seguintes documentos: Safra 2022/23 – Boletim Etanol/Açúcar, período de 12/04/2022 a 18/11/2022;		

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		- Safra 2023/24 – Boletim Etanol/Açúcar, período de 17/04/2023 a 12/12/2023; - Safra 2024/25 – Boletim Etanol/Açúcar, período de 08/04/2024 a 19/12/2024. A verificação incluiu a conferência das informações consolidadas nos boletins, bem como a validação visual por meio de registros e evidências extraídas diretamente das telas do sistema industrial durante a auditoria, assegurando a rastreabilidade e a consistência dos dados relativos ao volume total de cana-de-açúcar processada em cada safra. 2022 3.911.168,86 t cana 2023		

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		5.576.780,18 t cana 2024 6.279.288,79 t cana A quantidade de cana processada foi evidenciada através dos boletins: 2022-“boletim 2022 - Certo”. 2023-“boletim 2023 - Certo”. 2024-“boletim 2024 - Certo”. 2022+2023+2024 Quantidade total de 15.767.235,83 toneladas de cana processada Memorial(is) de cálculo(s): “Memorial Indústria-22.23.24_v1”.		

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
8.2	Foi informada a <u>quantidade total de palha processada</u> , em toneladas?	Não aplicável.		
8.3	Quais produtos e subprodutos foram feitos no período? Quais as matérias primas utilizadas nas produções?	Produtos: - Etanol Hidratado; - Etanol Anidro; - Açúcar; - Energia. Subprodutos: - Bagaço - Torta de Filtro; - Cinzas; - Vinhaça; Matéria Prima: - Cana de açúcar.		

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
8.4	Foi informado o rendimento de etanol anidro produzido, em litros por tonelada de cana? O cálculo do rendimento de etanol anidro foi feito corretamente?	Sim. O rendimento de etanol anidro produzido, expresso em litros por tonelada de cana-de-açúcar, foi devidamente informado e verificado. A verificação foi realizada por meio da extração de relatórios do(s) sistema(s) SGI, especificamente dos Boletins de Etanol Anidro, disponibilizados em formato PDF para os exercícios avaliados, a saber: • 2022-“boletim 2022 - Certo”. • 2023-“boletim 2023 - Certo”. • 2024-“boletim 2024 - Certo”. Os volumes anuais de etanol anidro registrados foram:	NC – Solicitada conversão de m3 para litros de etanol no memorial (“Memorial Indústria-22.23.24_v1)	26/11/2025

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		• 2022- 104.844.180,00 litros • 2023- 97.379.903,00 litros • 2024- 117.450.156,00 litros Totalizando 319.674.239,00 litros no período consolidado. O cálculo do rendimento foi validado com base no “Memorial Indústria – 22.23.24”, por meio da razão entre o volume total de etanol anidro produzido e a quantidade total de cana-de-açúcar processada, resultando em um rendimento médio de 20,27 litros por tonelada de cana, valor considerado consistente e corretamente apurado.		
8.5	Foram apresentadas as <u>notas fiscais de venda de etanol anidro</u> ?	Sim. Foram apresentadas as notas fiscais de venda de etanol anidro, as quais foram verificadas de forma amostral durante o processo de auditoria.		

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		A verificação foi realizada com base na análise dos relatórios de comercialização: • “Etanol ANIDRO Vendido – Usina – 2022”; • “Etanol ANIDRO Vendido – Usina – 2023”; • “Etanol ANIDRO Vendido – Usina – 2024”. As notas fiscais amostradas, selecionadas em diferentes períodos das safras avaliadas, foram confrontadas com os volumes consolidados informados nos relatórios de venda, apresentando coerência entre as quantidades comercializadas e os registros sistêmicos. Com base na amostragem realizada, foi possível confirmar a rastreabilidade e a consistência dos dados de comercialização do etanol anidro no período auditado.		

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
8.6	Foi informado o rendimento de etanol hidratado produzido, em litros por tonelada de cana? O cálculo do rendimento de etanol hidratado foi feito corretamente?	Sim. O rendimento de etanol hidratado produzido, expresso em litros por tonelada de cana-de-açúcar, foi devidamente informado e verificado. A verificação foi realizada por meio da extração de relatórios do(s) sistema(s) SGI, especificamente dos Boletins de Etanol Hidratado, disponibilizados em formato PDF para os exercícios avaliados, a saber: • “boletim 2022 - Certo”. • “boletim 2023 - Certo”. • “boletim 2024 - Certo”. Os volumes anuais de etanol hidratado registrados nos boletins foram confrontados com os dados consolidados de produção industrial. O cálculo do rendimento foi validado com base no “Memorial Indústria – 22.23.24_v1”, por meio da razão entre o volume total de eta-	NC – Solicitada conversão de m3 para litros de etanol no memorial (“Memorial Indústria-22.23.24_v1”)	26/11/2025

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		nol hidratado produzido e a quantidade total de cana-de-açúcar processada no período. Com base nas verificações realizadas, conclui-se que o rendimento de etanol hidratado foi corretamente apurado (15,36 L/t cana), apresentando consistência entre os registros sistêmicos, os memoriais de cálculo e os volumes de matéria-prima processada.		
8.7	Foram apresentadas as <u>notas fiscais de venda de etanol hidratado</u> ?	Sim. Foram apresentadas notas fiscais de venda de etanol hidratado, as quais foram verificadas de forma amostral durante a auditoria. A verificação foi realizada com base na extração de relatórios do(s) sistema(s) SGI, especificamente os relatórios consolidados de: • “Etanol Hidratado Vendido – Usina – 2022”		

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		• “Etanol Hidratado Vendido – Usina – 2023” • “Etanol Hidratado Vendido – Usina – 2024” As notas fiscais disponibilizadas para amostragem foram confrontadas com os relatórios sistêmicos de vendas, permitindo verificar a consistência entre os volumes faturados, os registros operacionais e os dados consolidados de comercialização. Com base nos procedimentos adotados, conclui-se que as notas fiscais de venda de etanol hidratado foram devidamente apresentadas e são compatíveis com os volumes informados, atendendo aos requisitos de rastreabilidade e comprovação exigidos no âmbito da certificação RenovaBio.		

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
8.8	Foi informado o rendimento de açúcar produzido, em quilos por tonelada de cana? O cálculo do rendimento de açúcar foi feito corretamente?	Sim. O rendimento de açúcar produzido, expresso em quilos por tonelada de cana-de-açúcar, foi devidamente informado e verificado. A verificação foi realizada por meio da extração de relatórios do(s) sistema(s) SGI, especificamente dos Boletins de Produção de Açúcar, disponibilizados em formato PDF para os exercícios avaliados, a saber: • “boletim 2022 - Certo”; • “boletim 2023 - Certo”; • “boletim 2024 - Certo”. Os dados de produção registrados nos boletins foram confrontados com os registros consolidados da produção industrial e com os memoriais de cálculo aplicáveis. Os volumes anuais de açúcar produzidos foram os seguintes: • Safra 2022: 7.010.712 sacos, equivalentes a 350.535.600,00 kg;		

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		• Safra 2023: 8.876.376 sacos, equivalentes a 443.818.800,00 kg; • Safra 2024: 8.587.884 sacos, equivalentes a 429.394.200,00 kg. O cálculo do rendimento de açúcar foi validado com base no “Memorial Indústria – 22.23.24_v1”, por meio da razão entre a quantidade total de açúcar produzida e a quantidade total de cana-de-açúcar processada, resultando em um rendimento médio de 77,61 kg de açúcar por tonelada de cana. Com base nas verificações realizadas, conclui-se que o rendimento de açúcar foi corretamente apurado, apresentando consistência entre os registros sistêmicos, os boletins de produção, os memoriais de cálculo e os volumes de matéria-prima processada, atendendo aos requisitos metodológicos do RenovaBio.		

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
8.9	Foram apresentadas as <u>notas fiscais de venda de açúcar?</u>	Sim. Foram apresentadas e verificadas notas fiscais de venda de açúcar referentes aos exercícios avaliados. A verificação foi realizada por meio da análise de relatórios consolidados de comercialização, especificamente os documentos intitulados: • “Açúcar Vendido – Usina – 2022”; • “Açúcar Vendido – Usina – 2023”; • “Açúcar Vendido – Usina – 2024”. Adicionalmente, notas fiscais de venda de açúcar foram verificadas de forma amostral, abrangendo os exercícios de 2022, 2023 e 2024, com o objetivo de confirmar a existência, a materialidade e a consistência dos volumes comercializados em relação aos registros sistêmicos apresentados. Com base nas verificações realizadas, conclui-se que as notas fiscais de venda de açúcar foram devidamente disponibilizadas, e que os		

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		documentos analisados apresentam coerência com os relatórios de comercialização e com os volumes de produção declarados, atendendo aos requisitos de evidência documental previstos no âmbito do RenovaBio.		
8.10	Foi informado o rendimento de energia elétrica vendida , em kWh por tonelada de cana? O cálculo do rendimento de energia elétrica vendida foi feito corretamente?	Sim. O rendimento de energia elétrica vendida, expresso em kWh por tonelada de cana-de-açúcar, foi devidamente informado e verificado. A verificação foi realizada por meio da extração de relatórios do(s) sistema(s) SGI, especificamente dos Boletins de Energia Elétrica Vendida, disponibilizados em formato PDF para os exercícios avaliados, a saber: • “boletim 2022 – Certo”; • “boletim 2023 – Certo”; • “boletim 2024 – Certo”. Os volumes anuais de energia elétrica comercializada registrados nos boletins foram:	NC – Solicitado ajuste do valor de energia exportada de acordo com o relatório da CEMIG (coluna GERAÇÃO ATIVA) - “Memorial Indústria-22.23.24_v1”	26/11/2025

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		• 2022: 236.064.118,10 kWh; • 2023: 339.723.677,10 kWh; • 2024: 358.558.908,70 kWh. O cálculo do rendimento foi validado com base nos seguintes memoriais e documentos de suporte: • “Memorial Indústria – 22.23.24”; • “Relatório CEMIG_CCEE”. A apuração foi realizada por meio da razão entre o volume total de energia elétrica comercializada e a quantidade total de cana-de-açúcar processada no período (15.767.235,83 t). Com base nas verificações realizadas, conclui-se que o rendimento médio de energia elétrica comercializada foi corretamente apurado, resultando em 59,26 kWh por tonelada de cana, valor considerado consistente e compatível com os registros sistêmicos, os memo-		

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		riais de cálculo e os dados de moagem apresentados.		
8.11	Foram apresentados <u>comprovantes de venda de energia elétrica?</u>	Sim. Foram apresentados comprovantes de venda de energia elétrica, os quais foram devidamente verificados no âmbito da auditoria. A verificação foi realizada por meio da análise de relatórios operacionais de comercialização de energia elétrica, extraídos do(s) sistema(s) SGI e documentos correlatos, contemplando os exercícios avaliados, conforme segue: Relatórios apresentados: 2022 • Energia Vendida – Usina – 2022 • Energia Vendida – Bio II – 2022 • Energia Vendida – Bio Boa – 2022		

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		2023 - BIO CERRADÃO – 2023 - BIO CERRADÃO II – 2023 - BOA ESPERANÇA – 2023 - CERRADÃO – 2023 2024 - Energia Vendida – 2024 Adicionalmente, foram verificadas notas fiscais de venda de energia elétrica por meio de procedimento amostral, abrangendo os diferentes exercícios e unidades operacionais, com conferência das informações essenciais, tais como data de emissão, volumes comercializados (em MWh) e identificação do agente vendedor. As evidências analisadas apresentaram consistência entre os relatórios de comercialização, os registros sistêmicos e os documentos fiscais amostrados, sendo consideradas suficientes para comprovar a efetiva venda da		

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		energia elétrica declarada no período avaliado. Com base nas verificações realizadas, conclui-se que os comprovantes de venda de energia elétrica foram adequadamente apresentados, atendendo aos requisitos aplicáveis do RenovaBio.		
8.12	Foi informado o rendimento de bagaço comercializado , em quilos por tonelada de cana? O cálculo do rendimento de bagaço comercializado foi feito corretamente?	Sim. O rendimento de bagaço comercializado, expresso em quilos por tonelada de cana-de-açúcar, foi devidamente informado e verificado. A verificação foi realizada por meio da extração de relatórios do(s) sistema(s) SGI, especificamente dos boletins de bagaço comercializado, disponibilizados em formato PDF para os exercícios avaliados, a saber: • “boletim 2022 – Certo”; • “boletim 2023 – Certo”; • “boletim 2024 – Certo”.		

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Os volumes anuais de bagaço comercializado registrados nos boletins foram: • 2022: 2.520.030,00 kg • 2023: 13.706.500,00 kg • 2024: 1.058.160,00 kg O cálculo do rendimento foi validado com base no “Memorial Indústria – 22.23.24_v1”, por meio da razão entre a quantidade total de bagaço comercializado no período e a quantidade total de cana-de-açúcar processada. Com base nessa metodologia, foi apurado um rendimento médio de bagaço comercializado (base úmida) de 1,10 kg por tonelada de cana, valor considerado consistente e corretamente calculado, apresentando coerência entre os boletins, os memoriais de cálculo e os dados de moagem industrial.		

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
8.13	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade do bagaço comercializado</u> ?	Sim. Foram apresentadas evidências para o valor de umidade do bagaço comercializado, devidamente verificadas. A verificação foi realizada por meio da extração de relatórios do(s) sistema(s) SGI, com base nos boletins industriais disponibilizados em formato PDF para os exercícios avaliados, a saber: • “boletim 2022 – Certo”; • “boletim 2023 – Certo”; • “boletim 2024 – Certo”. Adicionalmente, os dados de umidade foram confrontados com as informações consolidadas no “Memorial Indústria – 22.23.24_v1”, que sistematiza os parâmetros utilizados para os cálculos industriais. Os valores anuais de umidade do bagaço comercializado registrados foram: • 2022: 49,52%		

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		2023: 48,54% 2024: 48,03% Resultando em uma umidade média de 48,65% para o período avaliado. Com base nas evidências analisadas, conclui-se que os valores de umidade do bagaço comercializado estão adequadamente documentados, tecnicamente justificados e consistentes entre os boletins industriais, o memorial de cálculo e os registros sistêmicos utilizados no âmbito do RenovaBio.		
8.14	Os valores informados nos itens de <u>Moagem, Rendimento de Etanol Anidro e Rendimento de Etanol Hidratado estão coerentes com o que foi declarado no i-SIMP?</u> Houve alguma divergência entre os valores totais informados no período? Caso sim, por quê?	Sim. Foram apresentados os Protocolos de Aceite de todos os meses avaliados, e os valores informados nos itens de Moagem, Rendimento de Etanol Anidro e Rendimento de Etanol Hidratado mostraram-se coerentes com os volumes de produção declarados no i-SIMP e consolidados na RenovaCalc.		

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		A verificação foi realizada por meio da análise amostral dos registros mensais do i-SIMP, confrontando os volumes de etanol anidro e hidratado informados nos protocolos com os totais consolidados do período, não sendo identificadas divergências relevantes entre os dados declarados. A consistência das informações foi confirmada com base nos seguintes memoriais de cálculo: • “FOR009.03 – Relatório SIMP (cana) – USINA CERRADÃO 2022”; • “FOR009.03 – Relatório SIMP – USINA CERRADÃO 2023”; • “FOR009.03 – Relatório SIMP – USINA CERRADÃO 2024”. Com base nas evidências analisadas, conclui-se que não houve divergência entre os valores totais informados no período, estando os dados devidamente alinhados entre os sistemas		

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		oficiais, os memoriais de cálculo e as declarações realizadas no âmbito do RenovaBio.		
8.15	A unidade produtora apresentou um balanço de massa coerente com as informações declaradas de rendimento e produção? A soma dos resultados do balanço resulta em 100%? Caso não, por quê?	Sim. A unidade produtora apresentou evidências do cálculo de balanço de massa, as quais foram consideradas coerentes com as informações declaradas de rendimento e produção. A verificação foi realizada por meio da análise dos relatórios operacionais extraídos do(s) sistema(s) SGI, especificamente dos boletins diários consolidados nos seguintes documentos: • “boletim 2022 – Certo”; • “boletim 2023 – Certo”; • “boletim 2024 – Certo”. Adicionalmente, foi analisado o Memorial de Cálculo do Balanço de Massa, conforme o documento:		

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		“FOR 008.03 – Balanço de Massa em ART (cana)”. Com base nas evidências apresentadas, verificou-se que a soma dos resultados do balanço de massa resulta em 100%, não sendo identificadas inconsistências relevantes entre os fluxos de entrada e saída da matéria-prima processada. Os dados apresentados mostram-se tecnicamente consistentes e compatíveis com os rendimentos e volumes de produção declarados no âmbito do RenovaBio.		

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
9.1	Foram apresentadas informações sobre o <u>uso de bagaço próprio na geração de energia elétrica</u> ? O cálculo da quantidade de bagaço próprio utilizado na geração de ener-	Sim. Foram apresentadas informações sobre o uso de bagaço próprio na geração de energia elétrica, e o cálculo da quantidade utilizada, expresso em quilogramas por tonelada		

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	gia elétrica, em quilogramas por tonelada de matéria-prima, foi feito corretamente?	de matéria-prima, foi devidamente verificado. A verificação foi realizada por meio da extração de relatórios do(s) sistema(s) SGI, especificamente dos seguintes documentos: • “boletim 2022 – Certo”; • “boletim 2023 – Certo”; • “boletim 2024 – Certo”. Os volumes anuais de bagaço próprio consumido registrados foram: • 2022: 1.013.304.136,00 kg • 2023: 1.288.391.462,00 kg • 2024: 1.486.429.004,00 kg Totalizando 3.788.124.602,00 kg no período avaliado. O cálculo do indicador foi validado com base no “Memorial Indústria – 22.23.24_v1”, por meio da razão entre a quantidade total de bagaço próprio consumido (base úmida) e a		

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		quantidade total de cana-de-açúcar moída no período (15.767.235,83 t), resultando em um rendimento de 240,25 kg de bagaço por tonelada de cana. Com base nas evidências analisadas, conclui-se que as informações apresentadas são consistentes e que o cálculo da quantidade de bagaço próprio utilizado na geração de energia elétrica foi realizado corretamente, em conformidade com os dados declarados no âmbito do RenovaBio.		
9.2	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade do bagaço próprio</u> ?	Sim. Foram apresentadas evidências para o valor de umidade do bagaço próprio, utilizadas no cálculo dos indicadores associados à geração de energia. A verificação foi realizada por meio da extração de relatórios do(s) sistema(s) SGI, especificamente dos documentos: • “boletim 2022 – Certo”;	NC – Solicitada correção do valor da umidade do bagaço consumido de 49,69% para 48,60% na Renovacalc (ver Renovacalc_v3). Corrigido no memorial: “Memorial Indústria-22.23.24_v1”	26/11/2025

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		• “boletim 2023 – Certo”; • “boletim 2024 – Certo”. Os valores de umidade registrados foram: • 2022: 49,52% • 2023: 48,54% • 2024: 48,03% Resultando em uma umidade média de 48,60% no período avaliado. Os valores foram confrontados e validados com base no “Memorial Indústria – 22.23.24”, apresentando consistência entre os boletins operacionais, os registros sistêmicos e os parâmetros utilizados nos cálculos energéticos. Com base nas evidências analisadas, conclui-se que os valores de umidade do bagaço próprio estão adequadamente comprovados e corretamente aplicados no contexto do RenovaBio.		

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
9.3	Foram apresentadas informações sobre o <u>uso de palha própria na geração de energia elétrica</u> ? O cálculo da quantidade de palha própria utilizada na geração de energia elétrica, em quilogramas por tonelada de matéria-prima, foi feito corretamente?	Não aplicável.		
9.4	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade da palha própria</u> ?	Não aplicável.		
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?	Sim. Foram apresentadas informações sobre o uso de bagaço de terceiros na geração de energia elétrica, com registro de consumo exclusivamente no exercício de 2022. Para os exercícios de 2023 e 2024, foi verificada a inexistência de consumo de bagaço de terceiros, conforme evidências documentais disponibilizadas. A verificação foi realizada por meio da análise de relatórios extraídos do(s) sistema(s) SGI e		

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		de arquivos de controle interno, conforme detalhado a seguir: 2022: • Compra Bagaço Geral 2022.xlsx • Compra Bagaço mês 2022.xlsx • Distância Bagaço Terceiro Usina Uberaba.docx • Umidade Bagaço Terceiro.pdf • Pasta NOTAS 2022 (documentos fiscais associados) 2023: • Compra de bagaço – NÃO HOUE.png • Umidade Bagaço Terceiro.pdf • Arquivos analisados – 2024: 2024: • Pasta 10 – Bagaço de terceiro consumido – NÃO HOUE (sem registros de consumo)		

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Com base nas evidências analisadas, o cálculo da quantidade de bagaço de terceiros utilizado em 2022, expresso em quilogramas por tonelada de cana-de-açúcar (base úmida), foi validado por meio da razão entre o volume total consumido no exercício (9.876.800,00 kg) e a moagem total de cana-de-açúcar no período (15.767.235,83 t), resultando em 0,63 kg/t cana, valor considerado corretamente apurado. Para os exercícios de 2023 e 2024, a ausência de consumo foi devidamente comprovada, não havendo valores a serem calculados ou considerados nesses períodos. Memorial de Cálculo: “Memorial Indústria-22.23.24_v1”		
9.6	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade de bagaços de terceiros</u> ?	Sim. Foram apresentadas evidências para o valor de umidade do bagaço de terceiros.		

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		A verificação foi realizada por meio da extração de relatórios do(s) Sistema(s) DATASUL, com base nos registros operacionais e documentais referentes ao exercício em que houve utilização de bagaço de terceiros. Foram analisados os seguintes documentos: • Relatório: Compra Bagaço Geral 2022 • Memorial de Cálculo: “Memorial Indústria-22.23.24_v1” Para os exercícios de 2023 e 2024, foi verificada a inexistência de consumo de bagaço de terceiros, conforme evidenciado pela documentação apresentada, não sendo aplicável a verificação de valores de umidade nesses períodos. Com base nas evidências analisadas, concluiu-se que os valores de umidade do bagaço de terceiros foram devidamente documentados		

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		e considerados de forma consistente nos cálculos industriais correspondentes.		
9.7	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>distância média percorrida para transporte dos bagaços de terceiros?</u>	Verificado através do Google Maps. Distância entre Uberaba e Frutal (237km). Único fornecedor. Evidência: “Distância Bagaço Terceiros_2022”	NC – Solicitada inserção de bagaço de terceiros na Renovacalc. Estava sem preenchimento (ver Renovacalc_v3) NC – Solicitado o cálculo da distância média de bagaço de terceiros.	26/11/2025
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?	Não aplicável.		
9.9	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade da palha de terceiros?</u>	Usado o valor padrão de 50%, conforme o informe técnico recomenda.		

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
9.10	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>distância média percorrida para transporte das palhas de terceiros?</u>	Não aplicável.		
9.11	Foram apresentadas informações sobre o <u>uso de cavaco de madeira na geração de energia elétrica</u> ? O cálculo da quantidade de cavaco de madeira utilizada na geração de energia elétrica, em quilogramas por tonelada de matéria-prima, foi feito corretamente?	Sim. Foram apresentadas informações sobre o uso de cavaco de madeira na geração de energia elétrica, nos exercícios em que houve consumo. A verificação foi realizada por meio da extração de relatórios do(s) Sistema(s) SGI/DATASUL, com base nos registros industriais consolidados e nos documentos de suporte disponibilizados para auditoria. Foram analisados os seguintes documentos: - Relatório: “BOLETIM 2022 – Certo.pdf” (cavaco de madeira) - Memorial de Cálculo: “Memorial Indústria-22.23.24”	NC – Solicitada correção do memorial de cálculo, de LENHA para CAVACO. Ver: “Memorial Indústria-22.23.23_v1”.	26/11/2025

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Conforme evidenciado, houve consumo de cavaco de madeira exclusivamente no exercício de 2022, totalizando 33.830.270,00 kg, não sendo registrado consumo nos exercícios de 2023 e 2024, razão pela qual estes não foram considerados no cálculo do indicador. O cálculo da quantidade de cavaco de madeira utilizada, expresso em quilogramas por tonelada de cana-de-açúcar, foi validado por meio da razão entre o consumo total registrado e a moagem total de cana no período (15.767.235,83 t), resultando em um coeficiente de 2,15 kg/t cana, valor considerado corretamente apurado e consistente com a metodologia adotada no âmbito do RenovaBio.		
9.12	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade dos cavacos de madeira</u> ?	A unidade optou por utilizar a umidade típica contida no Informe Técnico 02 da ANP (50%).		

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
9.13	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>distância média percorrida para transporte dos cavacos de madeira?</u>	As distâncias foram calculadas por meio do Google Maps, considerando os endereços da unidade e dos terceiros (4 fornecedores) Evidências: Mapas do Google Maps mostrando as distâncias: PRATA-FRUTAL UBERLÂNDIA- FRUTAL “Distância Cavaco_2022”. Memorial(is) de cálculo(s): “Memorial Indústria-22.23.23_v1”.	NC – Solicitada correção da distância no memorial de cálculo e na Renovacalc no valor da distância (Renovacalc_v3)	26/11/2025
9.14	Foram apresentadas informações sobre o <u>uso de lenha na geração de energia elétrica?</u> O cálculo da quantidade de lenha utili-	Não aplicável.		

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	zada na geração de energia elétrica, em quilogramas por tonelada de matéria-prima, foi feito corretamente?			
9.15	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade da lenha</u> ?	Não aplicável.		
9.16	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>distância média percorrida para transporte das lenhas</u> ?	Não aplicável.		
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?	Não aplicável.		
9.18	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade dos resíduos florestais</u> ?	Não aplicável.		

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
9.19	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>distância média percorrida para transporte dos resíduos florestais?</u>	Não aplicável.		
9.20	Foram disponibilizadas as informações sobre a <u>quantidade utilizada de etanol hidratado próprio?</u> O cálculo da quantidade utilizada de etanol hidratado próprio, em litros por tonelada de matéria-prima, está correto?	Sim. Foram disponibilizadas informações sobre a quantidade utilizada de etanol hidratado próprio, e os cálculos da quantidade utilizada, expressos em litros por tonelada de matéria-prima, foram verificados. A verificação foi realizada por meio da análise de relatórios extraídos do(s) Sistema(s) SGI, referentes ao consumo interno de combustíveis, e dos memoriais de cálculo industriais. Documentos analisados: Relatórios de Consumo de Etanol Hidratado: “MBAF0043 Combustível 2022 FASE” “MBAF0043 Combustível 2023 FASE” “MBAF0043 Combustível 2024 FASE” Memorial de Cálculo:	NC – Solicitar cálculo da quantidade usada de etanol hidratado próprio, com memorial para cada ano.	04/12/2025

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		“Memorial Indústria-22.23.24_v1” Consumo de etanol hidratado próprio: 2022: 347.868,10 litros 2023: 236.477,78 litros 2024: 288.254,92 litros Moagem total de cana-de-açúcar: 15.767.235,83 t O rendimento médio apurado foi de 0,06 L/t cana, obtido pela razão entre o volume total de etanol hidratado próprio consumido no período e a moagem total de cana, valor considerado corretamente calculado e consistente com a metodologia do RenovaBio.		
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?	Não aplicável.		

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

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

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
9.26	Foram disponibilizadas informações sobre o <u>consumo de Eletricidade da rede - mix médio</u> na produção do biocombustível? Os cálculos das quantias utilizadas de Eletricidade da rede - mix médio, em kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos?	Sim. Foram disponibilizadas informações sobre o consumo de Eletricidade da rede – mix médio na produção do biocombustível, e os cálculos das quantias utilizadas, expressos em kWh por tonelada de matéria-prima, foram verificados. A verificação foi realizada por meio da análise das notas fiscais da concessionária CEMIG/CCEE, bem como dos relatórios consolidados de consumo e dos memoriais de cálculo industriais. Evidências analisadas: Relatórios: • “Consumo Energia_23.23.24” Memorial de cálculo: • “Memorial Indústria-22.23.24_v1” Consumo de eletricidade da rede:	NC – Solicitar cálculo da quantia usada de energia mix, com memorial para cada ano	04/12/2025

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		2022: 2.209.266,00 kWh 2023: 2.453.830,68 kWh 2024: 2.173.634,80 kWh Moagem total de cana-de-açúcar: 15.767.235,83 t. O rendimento médio apurado foi de 0,43 kWh/t cana, obtido pela razão entre o consumo total de eletricidade da rede no período e a moagem total de cana-de-açúcar, sendo considerado corretamente calculado e consistente com os dados apresentados e a metodologia aplicável no âmbito do RenovaBio.		
9.27	Foram disponibilizadas informações sobre o consumo de Eletricidade - PCH na produção do biocombustível? Os cálculos das quantias utilizadas de Eletricidade - PCH, em kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos?	Não aplicável, a unidade não utiliza eletricidade de PCH.		

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

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
9.31	Houve a utilização de quais tipos de diesel (% de biodiesel na mistura) na fase industrial?	Conforme indicação dos Comunicados emitidos pela ANP, os tipos de diesel para cada ano são: 2022 - B10. 2023 - B10 (jan-mar); B12 (abr-dez) 2024 - B12 (jan-fev); B14 (mar-dez)		
9.32	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de diesel ? Os cálculos das quantias utilizadas de diesel, em litros por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	Sim. Foram disponibilizadas informações sobre as quantias utilizadas de diesel na unidade produtora, bem como foi possível verificar a correção dos cálculos das quantias utilizadas, expressas em litros por tonelada de matéria-prima. A verificação foi realizada por meio da extração e análise de relatórios de consumo de combustíveis, abrangendo os diferentes tipos de diesel utilizados no período (B10, B12, B14 e diesel BX), com consolidação dos volu-	NC – Solicitar cálculo da quantia usada de diesel, com memorial para cada ano (criado “Memorial Indústria-22.23.24_v1”) NC – Solicitar retirada do input de óleo combustível, que não foi consumido (Renovacalc v2, corrigido na v3).	26/11/2025

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		mes destinados ao consumo industrial e administrativo. Foram analisados os seguintes documentos: Relatórios de Consumo de Diesel (PDF): • “MBAF0043 Combustível 2022.pdf” • “MBAF0043 Combustível 2023.pdf” • “MBAF0043 Combustível 2024.pdf” Planilhas de Apoio (XLS): • “MBAF0043 Combustível 2022.xls” • “MBAF0043 Combustível 2023.xls” • “MBAF0043 Combustível 2024.xls” Memorial de Cálculo: • “Memorial Indústria-22.23.24” Os volumes totais de diesel consumidos foram consolidados considerando os diferentes teores de biodiesel informados, com destaque para o diesel BX, cujo teor médio de biodiesel foi de 12,91%, conforme evidenciado nos registros analisados.		

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		O cálculo do indicador foi validado por meio da razão entre o volume total de diesel consumido no período (2.462.300,08 litros) e a moagem total de cana-de-açúcar (15.767.235,83 t), resultando em um coeficiente médio de 0,10 L/t cana, valor considerado corretamente apurado e consistente com a metodologia adotada no âmbito do RenovaBio.		

10. Dados Fase de Distribuição

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
10.1	Foram disponibilizadas informações sobre os tipos de <u>modais viários utilizados na distribuição do etanol anidro</u> ? Os cálculos das participações de cada modal no processo de distribuição estão corretos?	Sim. Foram disponibilizadas informações sobre os modais de transporte utilizados na distribuição do etanol anidro, e os cálculos das participações de cada modal no processo de distribuição foram verificados. A verificação foi realizada por meio da análise das notas fiscais de venda do etanol anidro,	NC – Solicitar inserção do transporte por duto na memória de cálculo.	04/12/2025

10. Dados Fase de Distribuição

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		das declarações formais de modal de distribuição e dos memoriais de cálculo correspondentes ao período avaliado. Evidências analisadas: Declarações de Modal de Distribuição: • “2022 – Declaração Modal Distribuição Cerradão.docx” • “2023 – Declaração Modal Distribuição Cerradão.docx” • “2024 – Declaração Modal Distribuição Cerradão.docx” Memorial de cálculo: • “Memorial Indústria-22.23.24_v1” Distribuição por modal – Etanol Anidro (período consolidado): • Rodoviário: 90,56% • Dutoviário: 9,44% • Ferroviário: 0,00%		

10. Dados Fase de Distribuição				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Os percentuais informados foram obtidos a partir da consolidação dos volumes comercializados por modal e confrontados com os registros fiscais e os memoriais de cálculo, sendo considerados corretamente apurados e consistentes com a metodologia aplicável no âmbito do RenovaBio.		
10.2	Foram disponibilizadas informações sobre os tipos de modais viários utilizados na distribuição do etanol hidratado ? Os cálculos das participações de cada modal no processo de distribuição estão corretos?	Sim. Foram disponibilizadas informações sobre os modais de transporte utilizados na distribuição do etanol hidratado, e os cálculos das participações de cada modal no processo de distribuição foram verificados. A verificação foi realizada por meio da análise das notas fiscais de venda do biocombustível, das declarações formais de modal de distribuição e dos memoriais de cálculo aplicáveis ao período avaliado. Evidências analisadas: Declarações de Modal de Distribuição:	NC – Solicitar transporte por duto na memória de cálculo. Criar memorial corrigido (“Memorial Indústria-22.23.24_v1”)	04/12/2025

10. Dados Fase de Distribuição

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		• “2022 – Declaração Modal Distribuição Cerradão.docx” • “2023 – Declaração Modal Distribuição Cerradão.docx” • “2024 – Declaração Modal Distribuição Cerradão.docx” Memorial de cálculo: • “Memorial Indústria-22.23.24_v1” Distribuição por modal – Etanol Hidratado (período consolidado): • Rodoviário: 74,53% • Dutoviário: 25,47% • Ferroviário: 0,00% Os percentuais informados resultam da consolidação dos volumes comercializados por modal e foram confrontados com os registros fiscais e os memoriais de cálculo, sendo considerados corretamente apurados e consistentes com a metodologia aplicável no âmbito do RenovaBio.		

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 Conclusão
Item 2.5	NC	produção total e área de escopo	NC – Solicitada atualização de dados de produção e de área (escopo).	26/11/2025 - Thayna do Carmo Vieira - corrigido após revisão dos relatórios do sistema SGI.	5/12/2025
Item 2.7	NC	biomassa adquirida – ano base 2023	NC – Solicitado ajuste na biomassa adquirida de 2023.	28/11/2025 – Thayna do Carmo Vi-eira – corrigido após conferência das notas fiscais de aquisição e atualização dos registros no sistema SGI.	4/12/2025
Item 3.1	NC	áreas de produção	NC – SJR – Solicitado ajuste nas áreas de produção, pois as mesmas não estavam atualizadas desde 2023. NC – GABRIEL JUNQUEIRA – Solicitado ajuste nas áreas de produção, pois as mesmas não estavam atualizadas desde 2023. NC – JPA – Solicitado ajuste nas áreas de produção, pois as mesmas não estavam atualizadas desde 2023.	27/11/2025 – Thayna do Carmo Vi-eira – áreas de produção atualizadas após revisão cadastral das unidades produtivas e conferência dos dados históricos no sistema SGI.	30/11/2025

Item	Tipo (NC/ESC)	Evidência Objetiva (item incorreto)	Descrição (data – texto)	Resposta da Unidade Produtora (data – nome:)	Data de Conclusão
			NC – NETÃO 2023 – Solicitado ajuste nas áreas de produção, pois as mesmas não estavam atualizadas desde 2023. NC – NETÃO 2024 – Solicitado ajuste nas áreas de produção, pois as mesmas não estavam atualizadas desde 2023.		
Item 3.2	NC	quantidade total de matéria-prima	NC – QUEIROZ 2022 – Solicitada correção da quantidade total de matéria-prima. NC – QUEIROZ 2023 – Solicitada correção da quantidade total de matéria-prima.	26/11/2025 – Thayna do Carmo Vieira – quantidades de matéria-prima corrigidas após reanálise dos relatórios de entrada e alinhamento com os registros operacionais no sistema SGI.	29/11/2025
Item 3.4	NC	indicador Área Queimada	NC - BACURI 2024 – Solicitada alteração no indicador Área Queimada, de 447,04 ha para 985,18 ha. NC - ACP 2023 – Solicitada alteração no indicador Área Queimada, de 590,16 ha para 599,39 ha.	18/12/2025 – Thayna do Carmo Vieira – indicadores de Área Queimada ajustados após atualização das informações consolidadas no sistema SGI.	30/12/2025

Item	Tipo (NC/ESC)	Evidência Objetiva (item incorreto)	Descrição (data – texto)	Resposta da Unidade Produtora (data – nome:)	Data de Conclusão
Item 3.5	NC	indicador Teor de impurezas minerais	NC - BACURI 2022 – Solicitada alteração no indicador Teor de impurezas minerais, de 7,7 kg/t cana para 6,6 kg/t cana. NC - BACURI 2023 – Solicitada alteração no indicador Teor de impurezas minerais, de 6,34 kg/t cana para 7 kg/t cana. NC - BACURI 2024 – Solicitada alteração no indicador Teor de impurezas minerais, de 5,2 kg/t cana para 7,6 kg/t cana. NC - JPA 2023 – Solicitada alteração no indicador Teor de impurezas minerais, de 11,67 kg/t cana para 11,9 kg/t cana. NC - QUEIROZ 2022 – Solicitada alteração no indicador Teor de impurezas minerais, de 0 kg/t cana para 7,1 kg/t cana. NC - PAULO RODRIGUES 2022 – Solicitada alteração no indicador Teor de impurezas minerais, de 9,02 kg/t cana para 9,1 kg/t cana.	06/12/2025 – Thayna do Carmo Vieira – indicadores de teor de impurezas minerais ajustados após revisão e validação das médias anuais e atualização dos registros consolidados no sistema SGI.	9/12/2025

Item	Tipo (NC/ESC)	Evidência Objetiva (item incorreto)	Descrição (data – texto)	Resposta da Unidade Produtora (data – nome:)	Data de Conclusão
			NC - PAULO RODRIGUES 2023 – Solicitada alteração no indicador Teor de impurezas minerais, de 11,17 kg/t cana para 10,92 kg/t cana. NC - GUIDASTRE 2022 – Solicitada alteração no indicador Teor de impurezas minerais, de 11,63 kg/t cana para 10,84 kg/t cana. NC - GUIDASTRE 2023 – Solicitada alteração no indicador Teor de impurezas minerais, de 9,03 kg/t cana para 8,7 kg/t cana. NC - SJR 2022 – Solicitada alteração no indicador Teor de impurezas minerais, de 6,81 kg/t cana para 7,4 kg/t cana. NC - SNT 2022 – Solicitada alteração no indicador Teor de impurezas minerais, de 8 kg/t cana para 7,1 kg/t cana. NC - SNT 2023 – Solicitada alteração no indicador Teor de impurezas minerais, de 11,57 kg/t cana para 11,03 kg/t cana.		

Item	Tipo (NC/ESC)	Evidência Objetiva (item incorreto)	Descrição (data – texto)	Resposta da Unidade Produtora (data – nome:)	Data de Conclusão
			NC - ACP 2023 – Solicitada alteração no indicador Teor de impurezas minerais, de 8,09 kg/t cana para 7,9 kg/t cana. NC - GABRIEL JUNQUEIRA 2023 – Solicitada alteração no indicador Teor de impurezas minerais, de 5,87 kg/t cana para 6 kg/t cana. NC - NETÃO 2023 – Solicitada alteração no indicador Teor de impurezas minerais, de 5,88 kg/t cana para 6,3 kg/t cana. NC - NETÃO 2024 – Solicitada alteração no indicador Teor de impurezas minerais, de 5,4 kg/t cana para 5,5 kg/t cana. NC - BRUNOZZI 2023 – Solicitada alteração no indicador Teor de impurezas minerais, de 5,43 kg/t cana para 5,8 kg/t cana. NC - ISM 2024 – Solicitada alteração no indicador Teor de impurezas minerais, de 6,1 kg/t cana para 6,4 kg/t cana.		

Item	Tipo (NC/ESC)	Evidência Objetiva (item incorreto)	Descrição (data – texto)	Resposta da Unidade Produtora (data – nome:)	Data de Conclusão
Item 3.6	NC	indicador Teor de impurezas vegetais (base úmida)	NC - BACURI 2022 – Solicitada alteração no indicador Teor de impurezas vegetais (base úmida), de 64,5 kg/t cana para 56 kg/t cana. NC - BACURI 2023 – Solicitada alteração no indicador Teor de impurezas vegetais (base úmida), de 56,77 kg/t cana para 64,4 kg/t cana. NC - BACURI 2024 – Solicitada alteração no indicador Teor de impurezas vegetais (base úmida), de 53,9 kg/t cana para 54,6 kg/t cana. NC - JPA 2022 – Solicitada alteração no indicador Teor de impurezas vegetais (base úmida), de 62,94 kg/t cana para 63,1 kg/t cana. NC - JPA 2023 – Solicitada alteração no indicador Teor de impurezas vegetais (base úmida), de 70,5 kg/t cana para 71,2 kg/t cana.	05/12/2025 – Thayna do Carmo Vieira – indicadores de teor de impurezas vegetais (base úmida) ajustados após reprocessamento dos dados analíticos, conferência das metodologias de cálculo e atualização das informações consolidadas no sistema SGI.	8/12/2025

Item	Tipo (NC/ESC)	Evidência Objetiva (item incorreto)	Descrição (data – texto)	Resposta da Unidade Produtora (data – nome:)	Data de Conclusão
			NC - QUEIROZ 2022 – Solicitada alteração no indicador Teor de impurezas vegetais (base úmida), de 0 kg/t cana para 62,3 kg/t cana. NC - QUEIROZ 2023 – Solicitada alteração no indicador Teor de impurezas vegetais (base úmida), de 69,67 kg/t cana para 70,1 kg/t cana. NC - PAULO RODRIGUES 2022 – Solicitada alteração no indicador Teor de impurezas vegetais (base úmida), de 61,92 kg/t cana para 62,7 kg/t cana. NC - GUIDASTRE 2022 – Solicitada alteração no indicador Teor de impurezas vegetais (base úmida), de 70,68 kg/t cana para 70,35 kg/t cana. NC - GUIDASTRE 2023 – Solicitada alteração no indicador Teor de impurezas vegetais (base úmida), de 67,95 kg/t cana para 67,4 kg/t cana.		

Item	Tipo (NC/ESC)	Evidência Objetiva (item incorreto)	Descrição (data – texto)	Resposta da Unidade Produtora (data – nome:)	Data de Conclusão
			NC - SJR 2022 – Solicitada alteração no indicador Teor de impurezas vegetais (base úmida), de 72,95 kg/t cana para 72,1 kg/t cana. NC - SJR 2023 – Solicitada alteração no indicador Teor de impurezas vegetais (base úmida), de 89,1 kg/t cana para 86,5 kg/t cana. NC - SNT 2022 – Solicitada alteração no indicador Teor de impurezas vegetais (base úmida), de 55,4 kg/t cana para 56 kg/t cana. NC - SNT 2023 – Solicitada alteração no indicador Teor de impurezas vegetais (base úmida), de 78,19 kg/t cana para 79,44 kg/t cana. NC - ACP 2023 – Solicitada alteração no indicador Teor de impurezas vegetais (base úmida), de 75,82 kg/t cana para 66,5 kg/t cana.		

Item	Tipo (NC/ESC)	Evidência Objetiva (item incorreto)	Descrição (data – texto)	Resposta da Unidade Produtora (data – nome:)	Data de Conclusão
			NC - GABRIEL JUNQUEIRA 2023 – Solicitada alteração no indicador Teor de impurezas vegetais (base úmida), de 64,75 kg/t cana para 70,5 kg/t cana. NC - NETÃO 2023 – Solicitada alteração no indicador Teor de impurezas vegetais (base úmida), de 65,85 kg/t cana para 71,3 kg/t cana. NC - NETÃO 2024 – Solicitada alteração no indicador Teor de impurezas vegetais (base úmida), de 57,4 kg/t cana para 56,1 kg/t cana. NC - BRUNOZZI 2023 – Solicitada alteração no indicador Teor de impurezas vegetais (base úmida), de 66,46 kg/t cana para 67 kg/t cana. NC - ISM 2024 – Solicitada alteração no indicador Teor de impurezas vegetais (base úmida), de 46 kg/t cana para 44,3 kg/t cana.		

Item	Tipo (NC/ESC)	Evidência Objetiva (item incorreto)	Descrição (data – texto)	Resposta da Unidade Produtora (data – nome:)	Data de Conclusão
Item 4.1	NC	indicador Calcário calcítico	NC - JPA 2023 – Solicitada alteração no indicador Calcário calcítico, de 0,06 kg/t cana para 0,45 kg/t cana. NC - SNT 2023 – Solicitada alteração no indicador Calcário calcítico, de 17,58 kg/t cana para 0 kg/t cana	18/12/2025 – Thayna do Carmo Vieira – dados de aplicação de calcário calcítico ajustados após revisão dos controles agrônômicos, conferência das notas de aplicação e atualização dos registros consolidados no sistema SGI.	22/12/2025
Item 4.2	NC	indicador Calcário dolomítico	NC - BACURI 2023 – Solicitada alteração no indicador Calcário dolomítico, de 26,13 kg/t cana para 20,22 kg/t cana. NC - JPA 2023 – Solicitada alteração no indicador Calcário dolomítico, de 8,32 kg/t cana para 8,36 kg/t cana. NC - JPA 2024 – Solicitada alteração no indicador Calcário dolomítico, de 0 kg/t cana para 13,16 kg/t cana. NC - SNT 2023 – Solicitada alteração no indicador Calcário dolomítico, de 0 kg/t cana para 17,58 kg/t cana.	19/12/2025 – Thayna do Carmo Vieira – indicadores de calcário dolomítico corrigidos após validação dos históricos de aplicação por unidade produtiva e alinhamento com os registros operacionais no sistema SGI.	22/12/2025

Item	Tipo (NC/ESC)	Evidência Objetiva (item incorreto)	Descrição (data – texto)	Resposta da Unidade Produtora (data – nome:)	Data de Conclusão
			NC - SNT 2024 – Solicitada alteração no indicador Calcário dolomítico, de 0 kg/t cana para 13,44 kg/t cana. NC - ACP 2023 – Solicitada alteração no indicador Calcário dolomítico, de 36,4 kg/t cana para 33,72 kg/t cana. NC - NETÃO 2024 – Solicitada alteração no indicador Calcário dolomítico, de 0 kg/t cana para 20,07 kg/t cana.		
Item 4.3	NC	indicador Gesso	NC - BACURI 2023 – Solicitada alteração no indicador Gesso, de 11,89 kg/t cana para 6,06 kg/t ca NC - na. NC - JPA 2023 – Solicitada alteração no indicador Gesso, de 2,56 kg/t cana para 2,84 kg/t cana. NC - JPA 2024 – Solicitada alteração no indicador Gesso, de 0 kg/t cana para 4,68 kg/t cana.	20/12/2025 – Thayna do Carmo Vieira – dados de aplicação de gesso ajustados após conferência dos relatórios técnicos de manejo do solo, validação das quantidades aplicadas e atualização das informações no sistema SGI.	22/12/2025

Item	Tipo (NC/ESC)	Evidência Objetiva (item incorreto)	Descrição (data – texto)	Resposta da Unidade Produtora (data – nome:)	Data de Conclusão
			NC - SNT 2024 – Solicitada alteração no indicador Gesso, de 0 kg/t cana para 1,93 kg/t cana. NC - GABRIEL JUNQUEIRA 2024 – Solicitada alteração no indicador Gesso, de 25,27 kg/t cana para 8,31 kg/t cana. NC - NETÃO 2024 – Solicitada alteração no indicador Gesso, de 0 kg/t cana para 9,95 kg/t cana.		
Item 5.2	NC	indicador Ureia	NC - BACURI 2023 – Solicitada alteração no indicador Ureia, de 0,88 kg N/t cana para 0,04 kg N/t cana. NC - JPA 2024 – Solicitada alteração no indicador Ureia, de 0 kg N/t cana para 0,1 kg N/t cana. NC - QUEIROZ 2024 – Solicitada alteração no indicador Ureia, de 0,02 kg N/t cana para 0,17 kg N/t cana.	19/12/2025 – Thayna do Carmo Vieira – dados de aplicação de ureia revisados após conferência dos registros de adubação com uréia, validação das quantidades aplicadas por área e atualização das informações consolidadas no sistema SGI.	22/12/2025

Item	Tipo (NC/ESC)	Evidência Objetiva (item incorreto)	Descrição (data – texto)	Resposta da Unidade Produtora (data – nome:)	Data de Conclusão
			NC - SJR 2022 – Solicitada alteração no indicador Ureia, de 0 kg N/t cana para 0,01 kg N/t cana. NC - NETÃO 2024 – Solicitada alteração no indicador Ureia, de 0,04 kg N/t cana para 0,03 kg N/t cana. NC - BRUNOZZI 2024 – Solicitada alteração no indicador Ureia, de 0,19 kg N/t cana para 0,22 kg N/t cana.		
Item 5.3	NC	indicador Fosfato monoamônico (MAP)	FOSFATO MONOAMÔNICO (MAP) – N NC - BACURI 2023 – Solicitada alteração no indicador Fosfato Monoamônico (MAP) – N, de 0,08 kg N/t cana para 0,07 kg N/t cana. NC - JPA 2023 – Solicitada alteração no indicador Fosfato Monoamônico (MAP) – N, de 0,02 kg N/t cana para 0,03 kg N/t cana. NC - JPA 2024 – Solicitada alteração no indicador Fosfato Monoamônico (MAP) – N, de 0 kg N/t cana para 0,11 kg N/t cana.	19/12/2025 – Thayna do Carmo Vieira – indicadores de fosfato monoamônico (MAP) ajustados após revisão dos registros de adubação nitrogenada e fosfatada, validação das proporções N e P₂O₅ por safra e atualização dos dados consolidados no sistema SGI.	22/12/2025

Item	Tipo (NC/ESC)	Evidência Objetiva (item incorreto)	Descrição (data – texto)	Resposta da Unidade Produtora (data – nome:)	Data de Conclusão
			NC - PAULO RODRIGUES 2023 – Solicitada alteração no indicador Fosfato Monoamônico (MAP) – N, de 0,44 kg N/t cana para 0,46 kg N/t cana. NC - SJR 2022 – Solicitada alteração no indicador Fosfato Monoamônico (MAP) – N, de 0 kg N/t cana para 0,02 kg N/t cana. NC - ACP 2023 – Solicitada alteração no indicador Fosfato Monoamônico (MAP) – N, de 0,2 kg N/t cana para 0,19 kg N/t cana. NC - GABRIEL JUNQUEIRA 2024 – Solicitada alteração no indicador Fosfato Monoamônico (MAP) – N, de 0 kg N/t cana para 0,13 kg N/t cana. NC - NETÃO 2024 – Solicitada alteração no indicador Fosfato Monoamônico (MAP) – N, de 0,07 kg N/t cana para 0,14 kg N/t cana. FOSFATO MONOAMÔNICO (MAP) – P₂O₅		

Item	Tipo (NC/ESC)	Evidência Objetiva (item incorreto)	Descrição (data – texto)	Resposta da Unidade Produtora (data – nome:)	Data de Conclusão
			NC - BACURI 2023 – Solicitada alteração no indicador Fosfato Monoamônico (MAP) – P_2O_5, de 0,36 kg P_2O_5/t cana para 0,38 kg P_2O_5/t cana. NC - JPA 2023 – Solicitada alteração no indicador Fosfato Monoamônico (MAP) – P_2O_5, de 0,10 kg P_2O_5/t cana para 0,16 kg P_2O_5/t cana. NC - JPA 2024 – Solicitada alteração no indicador Fosfato Monoamônico (MAP) – P_2O_5, de 0 kg P_2O_5/t cana para 0,5 kg P_2O_5/t cana. NC - QUEIROZ 2024 – Solicitada alteração no indicador Fosfato Monoamônico (MAP) – P_2O_5, de 0,04 kg P_2O_5/t cana para 0,02 kg P_2O_5/t cana. NC - PAULO RODRIGUES 2023 – Solicitada alteração no indicador Fosfato Monoamônico (MAP) – P_2O_5, de 0,29 kg P_2O_5/t cana para 0,36 kg P_2O_5/t cana.		

Item	Tipo (NC/ESC)	Evidência Objetiva (item incorreto)	Descrição (data – texto)	Resposta da Unidade Produtora (data – nome:)	Data de Conclusão
			NC - GUIDASTRE 2023 – Solicitada alteração no indicador Fosfato Monoamônico (MAP) – P_2O_5, de 0,73 kg P_2O_5/t cana para 0,79 kg P_2O_5/t cana. NC - SJR 2022 – Solicitada alteração no indicador Fosfato Monoamônico (MAP) – P_2O_5, de 0,05 kg P_2O_5/t cana para 0,09 kg P_2O_5/t cana. NC - ACP 2023 – Solicitada alteração no indicador Fosfato Monoamônico (MAP) – P_2O_5, de 1,09 kg P_2O_5/t cana para 1,02 kg P_2O_5/t cana. NC - GABRIEL JUNQUEIRA 2024 – Solicitada alteração no indicador Fosfato Monoamônico (MAP) – P_2O_5, de 0,03 kg P_2O_5/t cana para 1,32 kg P_2O_5/t cana. NC - NETÃO 2024 – Solicitada alteração no indicador Fosfato Monoamônico (MAP) – P_2O_5, de 0,62 kg P_2O_5/t cana para 0,94 kg P_2O_5/t cana.		

Item	Tipo (NC/ESC)	Evidência Objetiva (item incorreto)	Descrição (data – texto)	Resposta da Unidade Produtora (data – nome:)	Data de Conclusão
Item 5.4	NC	indicador Fosfato diamônico (DAP)	DAP de N NC - JPA 2023 – Solicitada alteração no indicador Fosfato diamônico (DAP) – N, de 0,02 kg N/t cana para 0 kg N/t cana. DAP- P₂O₅ NC - JPA 2023 – Solicitada alteração no indicador Fosfato diamônico (DAP) – P₂O₅, de 0,07 kg P₂O₅/t cana para 0 kg P₂O₅/t cana.	19/12/2025 – Thayna do Carmo Vi-eira – dados de aplicação de fosfato diamônico ajustados após conferência dos registros de adubação fosfatada, validação das fórmulas aplicadas e atualização das informações no sistema SGI.	22/12/2025
Item 5.5	NC	indicador Nitrato de amônio	NC - BACURI 2023 – Solicitada alteração no indicador Nitrato de amônio, de 0 kg N/t cana para 0,03 kg N/t cana. NC - SJR 2022 – Solicitada alteração no indicador Nitrato de amônio, de 0,38 kg N/t cana para 0,36 kg N/t cana.	20/12/2025 – Thayna do Carmo Vi-eira – indicadores de nitrato de amônio revisados após conferência dos registros de adubação nitrogenada, ajuste das quantidades por área e atu-	22/12/2025

Item	Tipo (NC/ESC)	Evidência Objetiva (item incorreto)	Descrição (data – texto)	Resposta da Unidade Produtora (data – nome:)	Data de Conclusão
			NC - ACP 2023 – Solicitada alteração no indicador Nitrato de amônio, de 0,16 kg N/t cana para 0,13 kg N/t cana. NC - GABRIEL JUNQUEIRA 2024 – Solicitada alteração no indicador Nitrato de amônio, de 0,13 kg N/t cana para 0,87 kg N/t cana. NC - NETÃO 2024 – Solicitada alteração no indicador Nitrato de amônio, de 0,73 kg N/t cana para 0,68 kg N/t cana.	alização dos dados consolidados no sistema SGI.	
Item 5.8	NC	indicador Sulfato de amônio	NC - BACURI 2023 – Solicitada alteração no indicador Sulfato de amônio, de 0,01 kg N/t cana para 0 kg N/t cana. NC - QUEIROZ 2024 – Solicitada alteração no indicador Sulfato de amônio, de 0 kg N/t cana para 0,1 kg N/t cana. NC - PAULO RODRIGUES 2023 – Solicitada alteração no indicador Sulfato de amônio, de 0,03 kg N/t cana para 0,01 kg N/t cana.	20/12/2025 – Thayna do Carmo Vieira – dados de aplicação de sulfato de amônio ajustados após revisão dos registros agrônômicos, validação das dosagens aplicadas e atualização das informações no sistema SGI.	22/12/2025

Item	Tipo (NC/ESC)	Evidência Objetiva (item incorreto)	Descrição (data – texto)	Resposta da Unidade Produtora (data – nome:)	Data de Conclusão
			NC - GABRIEL JUNQUEIRA 2024 – Solicitada alteração no indicador Sulfato de amônio, de 0 kg N/t cana para 0,12 kg N/t cana.		
Item 5.9	NC	indicador Nitrato de amônio e cálcio (CAN)	NC - GABRIEL JUNQUEIRA 2023 – Solicitada alteração no indicador Nitrato de amônio e cálcio (CAN), de 0,02 kg N/t cana para 0 kg N/t cana.	22/12/2025 – Thayna do Carmo Vi-eira - dados de aplicação de Nitrato de amônio e cálcio (CAN) ajustados após revisão dos registros agronômicos, validação das dosagens aplicadas e atualização das informações no sistema SGI.	23/12/2025
Item 5.10	NC	indicador Superfosfato simples (SSP)	NC - QUEIROZ 2024 – Solicitada alteração no indicador Superfosfato simples (SSP), de 0 kg P_2O_5 /t cana para 0,47 kg P_2O_5 /t cana. NC - PAULO RODRIGUES 2023 – Solicitada alteração no indicador Superfosfato simples (SSP), de 0 kg P_2O_5 /t cana para 0,01 kg P_2O_5 /t cana. NC - GUIDASTRE 2023 – Solicitada alteração no indicador Superfosfato simples (SSP), de	21/12/2025 – Thayna do Carmo Vi-eira – indicadores de superfosfato simples ajustados após conferência das fontes fosfatadas utilizadas, validação das quantidades aplicadas por safra e atualização dos registros no sistema SGI.	23/12/2025

Item	Tipo (NC/ESC)	Evidência Objetiva (item incorreto)	Descrição (data – texto)	Resposta da Unidade Produtora (data – nome:)	Data de Conclusão
			0,10 kg P₂O₅/t cana para 0,11 kg P₂O₅/t cana. NC - GABRIEL JUNQUEIRA 2024 – Solicitada alteração no indicador Superfosfato simples (SSP), de 1,28 kg P₂O₅/t cana para 1,13 kg P₂O₅/t cana. NC - NETÃO 2024 – Solicitada alteração no indicador Superfosfato simples (SSP), de 0,02 kg P₂O₅/t cana para 0,03 kg P₂O₅/t cana.		
Item 5.12	NC	indicador Cloreto de Potássio	NC - BACURI 2023 – Solicitada alteração no indicador Cloreto de potássio (KCl), de 0,55 kg K₂O/t cana para 0,06 kg K₂O/t cana. NC - BACURI 2024 – Solicitada alteração no indicador Cloreto de potássio (KCl), de 0 kg K₂O/t cana para 0,31 kg K₂O/t cana. NC - JPA 2022 – Solicitada alteração no indicador Cloreto de potássio (KCl), de 1 kg K₂O/t cana para 0,37 kg K₂O/t cana.	22/12/2025 – Thayna do Carmo Vieira – indicadores de cloreto de potássio ajustados após conferência das fontes utilizadas, validação das quantidades aplicadas por safra e atualização dos registros no sistema SGI.	23/12/2025

Item	Tipo (NC/ESC)	Evidência Objetiva (item incorreto)	Descrição (data – texto)	Resposta da Unidade Produtora (data – nome:)	Data de Conclusão
			NC - JPA 2023 – Solicitada alteração no indicador Cloreto de potássio (KCl), de 0,34 kg K₂O/t cana para 0,30 kg K₂O/t cana. NC - JPA 2024 – Solicitada alteração no indicador Cloreto de potássio (KCl), de 0 kg K₂O/t cana para 0,7 kg K₂O/t cana. NC - QUEIROZ 2024 – Solicitada alteração no indicador Cloreto de potássio (KCl), de 0,08 kg K₂O/t cana para 1 kg K₂O/t cana. NC - GUIDASTRE 2023 – Solicitada alteração no indicador Cloreto de potássio (KCl), de 2,38 kg K₂O/t cana para 2,45 kg K₂O/t cana. NC - ACP 2023 – Solicitada alteração no indicador Cloreto de potássio (KCl), de 2,28 kg K₂O/t cana para 2,07 kg K₂O/t cana. NC - GABRIEL JUNQUEIRA 2024 – Solicitada alteração no indicador Cloreto de potássio (KCl), de 0 kg K₂O/t cana para 0,55 kg K₂O/t cana.		

Item	Tipo (NC/ESC)	Evidência Objetiva (item incorreto)	Descrição (data – texto)	Resposta da Unidade Produtora (data – nome:)	Data de Conclusão
			NC - NETÃO 2024 – Solicitada alteração no indicador Cloreto de potássio (KCl), de 0,63 kg K₂O/t cana para 0,97 kg K₂O/t cana. NC - BRUNOZZI 2024 – Solicitada alteração no indicador Cloreto de potássio (KCl), de 0,92 kg K₂O/t cana para 0,91 kg K₂O/t cana. NC - ISM 2024 – Solicitada alteração no indicador Cloreto de potássio (KCl), de 0 kg K₂O/t cana para 0,01 kg K₂O/t cana.		
Item 5.13	NC	indicador Outros fertilizantes sintéticos	KG N/T CANA NC - BACURI 2022 – Solicitada alteração no indicador Outros (kg N/t cana), de 0,18 kg N/t cana para 0,19 kg N/t cana. NC - BACURI 2023 – Solicitada alteração no indicador Outros (kg N/t cana), de 0,04 kg N/t cana para 0 kg N/t cana. NC - JPA 2024 – Solicitada alteração no indicador Outros (kg N/t cana), de 0 kg N/t cana para 0,05 kg N/t cana.	21/12/2025 – Thayna do Carmo Vieira – indicadores classificados como “Outros” ajustados após revisão detalhada das fontes de fertilização, redistribuição correta dos nutrientes (N, P₂O₅ e K₂O) por produto e safra, e atualização dos registros consolidados no sistema SGI.	23/12/2025

Item	Tipo (NC/ESC)	Evidência Objetiva (item incorreto)	Descrição (data – texto)	Resposta da Unidade Produtora (data – nome:)	Data de Conclusão
			NC - QUEIROZ 2024 – Solicitada alteração no indicador Outros (kg N/t cana), de 0,01 kg N/t cana para 0,13 kg N/t cana. NC - GABRIEL JUNQUEIRA 2023 – Solicitada alteração no indicador Outros (kg N/t cana), de 0,04 kg N/t cana para 0,12 kg N/t cana. NC - GABRIEL JUNQUEIRA 2024 – Solicitada alteração no indicador Outros (kg N/t cana), de 0 kg N/t cana para 0,07 kg N/t cana. KG P₂O₅/T CANA NC - BACURI 2022 – Solicitada alteração no indicador Outros (kg P₂O₅/t cana), de 2,94 kg P₂O₅/t cana para 2,77 kg P₂O₅/t cana. NC - BACURI 2023 – Solicitada alteração no indicador Outros (kg P₂O₅/t cana), de 2,94 kg P₂O₅/t cana para 1,82 kg P₂O₅/t cana. NC - JPA 2022 – Solicitada alteração no indicador Outros (kg P₂O₅/t cana), de 0,28 kg P₂O₅/t cana para 0,8 kg P₂O₅/t cana.		

Item	Tipo (NC/ESC)	Evidência Objetiva (item incorreto)	Descrição (data – texto)	Resposta da Unidade Produtora (data – nome:)	Data de Conclusão
			NC - JPA 2023 – Solicitada alteração no indicador Outros (kg P₂O₅/t cana), de 0,37 kg P₂O₅/t cana para 0,34 kg P₂O₅/t cana. NC - JPA 2024 – Solicitada alteração no indicador Outros (kg P₂O₅/t cana), de 0 kg P₂O₅/t cana para 0,45 kg P₂O₅/t cana. NC - QUEIROZ 2024 – Solicitada alteração no indicador Outros (kg P₂O₅/t cana), de 0,31 kg P₂O₅/t cana para 0,98 kg P₂O₅/t cana. NC - GABRIEL JUNQUEIRA 2024 – Solicitada alteração no indicador Outros (kg P₂O₅/t cana), de 0 kg P₂O₅/t cana para 0,33 kg P₂O₅/t cana. NC - NETÃO 2024 – Solicitada alteração no indicador Outros (kg P₂O₅/t cana), de 0,02 kg P₂O₅/t cana para 0,01 kg P₂O₅/t cana. NC - BRUNOZZI 2023 – Solicitada alteração no indicador Outros (kg P₂O₅/t cana), de 0 kg P₂O₅/t cana para 0,2 kg P₂O₅/t cana.		

Item	Tipo (NC/ESC)	Evidência Objetiva (item incorreto)	Descrição (data – texto)	Resposta da Unidade Produtora (data – nome:)	Data de Conclusão
			OUTROS – KG K₂O/T CANA NC - BACURI 2022 – Solicitada alteração no indicador Outros (kg K₂O/t cana), de 0,65 kg K₂O/t cana para 0,29 kg K₂O/t cana. NC - BACURI 2023 – Solicitada alteração no indicador Outros (kg K₂O/t cana), de 0,35 kg K₂O/t cana para 0,03 kg K₂O/t cana. NC - BACURI 2024 – Solicitada alteração no indicador Outros (kg K₂O/t cana), de 0 kg K₂O/t cana para 0,01 kg K₂O/t cana. NC - JPA 2022 – Solicitada alteração no indicador Outros (kg K₂O/t cana), de 0,03 kg K₂O/t cana para 0,66 kg K₂O/t cana. NC - JPA 2024 – Solicitada alteração no indicador Outros (kg K₂O/t cana), de 0 kg K₂O/t cana para 0,15 kg K₂O/t cana. NC - QUEIROZ 2024 – Solicitada alteração no indicador Outros (kg K₂O/t cana), de 0,01 kg K₂O/t cana para 0,17 kg K₂O/t cana.		

Item	Tipo (NC/ESC)	Evidência Objetiva (item incorreto)	Descrição (data – texto)	Resposta da Unidade Produtora (data – nome:)	Data de Conclusão
			NC - GABRIEL JUNQUEIRA 2024 – Solicitada alteração no indicador Outros (kg K ₂ O/t cana), de 0 kg K ₂ O/t cana para 0,58 kg K ₂ O/t cana. NC - NETÃO 2024 – Solicitada alteração no indicador Outros (kg K ₂ O/t cana), de 0,10 kg K ₂ O/t cana para 0,09 kg K ₂ O/t cana.		
Item 6.3	NC	indicador Torta de Filtro (base úmida)	NC - BACURI 2022 – Solicitada alteração no indicador Torta de Filtro (base úmida), de 47 kg/t cana para 46,93 kg/t cana.	29/11/2025 – Thayna do Carmo Vieira – valor ajustado após revisão dos relatórios operacionais de reaproveitamento de subprodutos e validação dos dados consolidados no sistema SGI.	2/12/2025
Item 6.5	NC	indicador Cinzas e fuligem (base úmida)	NC - BACURI 2022 – Solicitada alteração no indicador Cinzas e fuligem (base úmida), de 10,75 kg/t cana para 10,74 kg/t cana. NC - JPA 2022 – Solicitada alteração no indicador Cinzas e fuligem (base úmida), de 0 kg/t cana para 1,84 kg/t cana.	29/11/2025 – Thayna do Carmo Vieira – indicadores de cinzas e fuligem ajustados após conferência dos registros de geração de resíduos e atualização das informações consolidadas no sistema SGI.	2/12/2025

Item	Tipo (NC/ESC)	Evidência Objetiva (item incorreto)	Descrição (data – texto)	Resposta da Unidade Produtora (data – nome:)	Data de Conclusão
Item 6.7	NC	indicador Outros (fertilizantes orgânicos/organominerais)	NC - BACURI 2022 – Solicitada alteração no indicador Outros (fertilizantes orgânicos/organominerais, kg/t cana), de 17,46 kg/t cana para 13,66 kg/t cana. NC - BACURI 2023 – Solicitada alteração no indicador Outros (fertilizantes orgânicos/organominerais, kg/t cana), de 6,13 kg/t cana para 8,33 kg/t cana. NC - BACURI 2024 – Solicitada alteração no indicador Outros (fertilizantes orgânicos/organominerais, kg/t cana), de 6,39 kg/t cana para 13,24 kg/t cana. NC - JPA 2023 – Solicitada alteração no indicador Outros (fertilizantes orgânicos/organominerais, kg/t cana), de 0 kg/t cana para 2,47 kg/t cana. NC - JPA 2024 – Solicitada alteração no indicador Outros (fertilizantes orgânicos/organominerais, kg/t cana), de 0 kg/t cana para 34,23 kg/t cana.	20/12/2025 – Thayna do Carmo Vieira – indicadores classificados como “Outros” revisados após análise detalhada dos registros de insumos e subprodutos por unidade produtiva, com correção das quantidades declaradas e atualização das informações consolidadas no sistema SGI.	23/12/2025

Item	Tipo (NC/ESC)	Evidência Objetiva (item incorreto)	Descrição (data – texto)	Resposta da Unidade Produtora (data – nome:)	Data de Conclusão
			NC - QUEIROZ 2024 – Solicitada alteração no indicador Outros (fertilizantes orgânicos/organominerais, kg/t cana), de 75,55 kg/t cana para 107,32 kg/t cana. NC - ACP 2023 – Solicitada alteração no indicador Outros (fertilizantes orgânicos/organominerais, kg/t cana), de 0,06 kg/t cana para 0,04 kg/t cana. NC - BRUNOZZI 2023 – Solicitada alteração no indicador Outros (fertilizantes orgânicos/organominerais, kg/t cana), de 17,7 kg/t cana para 12,61 kg/t cana. NC - BRUNOZZI 2024 – Solicitada alteração no indicador Outros (fertilizantes orgânicos/organominerais, kg/t cana), de 11,75 kg/t cana para 15,17 kg/t cana. NC - JPA 2022 – Solicitada alteração no indicador Outros (fertilizantes orgânicos/organominerais), de 0 kg/t cana para 0,02 kg/t cana.		

Item	Tipo (NC/ESC)	Evidência Objetiva (item incorreto)	Descrição (data – texto)	Resposta da Unidade Produtora (data – nome:)	Data de Conclusão
			NC - JPA 2023 – Solicitada alteração no indicador Outros (fertilizantes orgânicos/organominerais), de 0,02 kg/t cana para 0,03 kg/t cana. NC - JPA 2024 – Solicitada alteração no indicador Outros (fertilizantes orgânicos/organominerais), de 0 kg/t cana para 0,01 kg/t cana. NC - QUEIROZ 2023 – Solicitada alteração no indicador Outros (fertilizantes orgânicos/organominerais), de 0 kg/t cana para 0,02 kg/t cana. NC - GABRIEL JUNQUEIRA 2024 – Solicitada alteração no indicador Outros (fertilizantes orgânicos/organominerais), de 0,01 kg/t cana para 0,05 kg/t cana. NC - BRUNOZZI 2023 – Solicitada alteração no indicador Outros (fertilizantes orgânicos/organominerais), de 12,7 kg/t cana para 0 kg/t cana.		

Item	Tipo (NC/ESC)	Evidência Objetiva (item incorreto)	Descrição (data – texto)	Resposta da Unidade Produtora (data – nome:)	Data de Conclusão
Item 6.8	NC	indicador Concentração de N	NC - BACURI 2022 – Solicitada alteração no indicador Concentração de N, de 7,42 g N/kg para 26,37 g N/kg. NC - BACURI 2023 – Solicitada alteração no indicador Concentração de N, de 1,7 g N/kg para 17,35 g N/kg. NC - BACURI 2024 – Solicitada alteração no indicador Concentração de N, de 1,9 g N/kg para 18,45 g N/kg. NC - JPA 2022 – Solicitada alteração no indicador Concentração de N, de 17,3 g N/kg para 30 g N/kg. NC - JPA 2023 – Solicitada alteração no indicador Concentração de N, de 0 g N/kg para 30 g N/kg. NC - JPA 2024 – Solicitada alteração no indicador Concentração de N, de 0 g N/kg para 7,7 g N/kg.	"01/12/2025 – Thayna do Carmo Vieira – valores de concentração de nitrogênio ajustados após reavaliação dos laudos laboratoriais, padronização das unidades de medida (g N/kg) e atualização dos registros consolidados no sistema SGI.	1/12/2025

Item	Tipo (NC/ESC)	Evidência Objetiva (item incorreto)	Descrição (data – texto)	Resposta da Unidade Produtora (data – nome:)	Data de Conclusão
			NC - QUEIROZ 2024 – Solicitada alteração no indicador Concentração de N, de 4,5 g N/kg para 7,7 g N/kg. NC - PAULO RODRIGUES 2023 – Solicitada alteração no indicador Concentração de N, de 6,41 g N/kg para 6,59 g N/kg. NC - ACP 2024 – Solicitada alteração no indicador Concentração de N, de 4 g N/kg para 7,7 g N/kg. NC - BRUNOZZI 2023 – Solicitada alteração no indicador Concentração de N, de 4,01 g N/kg para 7,7 g N/kg. NC - BRUNOZZI 2024 – Solicitada alteração no indicador Concentração de N, de 4,3 g N/kg para 4,7 g N/kg. NC BACURI 2023 – Solicitada alteração no indicador Concentração de N, de 90 g N/kg para 106,62 g N/kg.		

Item	Tipo (NC/ESC)	Evidência Objetiva (item incorreto)	Descrição (data – texto)	Resposta da Unidade Produtora (data – nome:)	Data de Conclusão
			NC JPA 2022 – Solicitada alteração no indicador Concentração de N, de 90,38 g N/kg para 90,08 g N/kg. NC JPA 2023 – Solicitada alteração no indicador Concentração de N, de 97,64 g N/kg para 101,95 g N/kg. NC JPA 2024 – Solicitada alteração no indicador Concentração de N, de 0 g N/kg para 58,54 g N/kg. NC QUEIROZ 2023 – Solicitada alteração no indicador Concentração de N, de 0 g N/kg para 10 g N/kg. NC QUEIROZ 2024 – Solicitada alteração no indicador Concentração de N, de 10 g N/kg para 0 g N/kg. NC GABRIEL JUNQUEIRA 2024 – Solicitada alteração no indicador Concentração de N, de 95 g N/kg para 75,11 g N/kg.		

Item	Tipo (NC/ESC)	Evidência Objetiva (item incorreto)	Descrição (data – texto)	Resposta da Unidade Produtora (data – nome:)	Data de Conclusão
			NC NETÃO 2023 – Solicitada alteração no indicador Concentração de N, de 95 g N/kg para 0 g N/kg. NC BRUNOZZI 2023 – Solicitada alteração no indicador Concentração de N, de 23,23 g N/kg para 0 g N/kg. NC BRUNOZZI 2024 – Solicitada alteração no indicador Concentração de N, de 4,3 g N/kg para 0 g N/kg. NC ISM 2024 – Solicitada alteração no indicador Concentração de N, de 26,09 g N/kg para 120 g N/kg.		
Item 7.3	NC	indicador Diesel e teor de biodiesel na mistura	DIESEL – B10 NC BACURI 2022 – Solicitada alteração no indicador Diesel – B10, de 5,79 L/t cana para 5,69 L/t cana. NC GUIDASTRE 2023 – Solicitada alteração no indicador Diesel – B10, de 0,17 L/t cana para 0,31 L/t cana.	Para os produtores sem análise, padronizou-se o índice de acordo com a bibliografia MIELE, M. & CORRÊA, J. C. – A cama de Aves e os aspectos agrônômicos, ambientais e econômicos. “Manejo Ambiental na Avicultura – capítulo 3” - pp 127-152, EMBRAPA, 2011.	23/12/2025

Item	Tipo (NC/ESC)	Evidência Objetiva (item incorreto)	Descrição (data – texto)	Resposta da Unidade Produtora (data – nome:)	Data de Conclusão
			7.3 DIESEL – BX NC -GUIDASTRE 2023 – Solicitada alteração no indicador Diesel – BX, de 1,94 L/t cana para 3,59 L/t cana. NC - NETÃO 2023 – Solicitada alteração no indicador Diesel – BX, de 7,37 L/t cana para 7,38 L/t cana. NC - NETÃO 2024 – Solicitada alteração no indicador Diesel – BX, de 7,05 L/t cana para 5,2 L/t cana. NC - BRUNOZZI 2024 – Solicitada alteração no indicador Diesel – BX, de 4,5 L/t cana para 3,48 L/t cana. NC - ISM 2024 – Solicitada alteração no indicador Diesel – BX, de 13,16 L/t cana para 13,39 L/t cana. TEOR DE BIODIESEL NA MISTURA	☑ a evidência está na página 135 – 3-3-2 (N-P-K)"	

Item	Tipo (NC/ESC)	Evidência Objetiva (item incorreto)	Descrição (data – texto)	Resposta da Unidade Produtora (data – nome:)	Data de Conclusão
			NC - BACURI 2022 – Solicitada alteração no indicador Teor de biodiesel na mistura, de 0,00% para 10,00%. NC - JPA 2022 – Solicitada alteração no indicador Teor de biodiesel na mistura, de 0,00% para 10,00%. NC - QUEIROZ 2022 – Solicitada alteração no indicador Teor de biodiesel na mistura, de 0,00% para 10,00%. NC - PAULO RODRIGUES 2022 – Solicitada alteração no indicador Teor de biodiesel na mistura, de 0,00% para 10,00%. NC - GUIDASTRE 2022 – Solicitada alteração no indicador Teor de biodiesel na mistura, de 0,00% para 10,00%. NC - SJR 2022 – Solicitada alteração no indicador Teor de biodiesel na mistura, de 0,00% para 10,00%.		

Item	Tipo (NC/ESC)	Evidência Objetiva (item incorreto)	Descrição (data – texto)	Resposta da Unidade Produtora (data – nome:)	Data de Conclusão
			NC - SNT 2022 – Solicitada alteração no indicador Teor de biodiesel na mistura, de 0,00% para 10,00%. NC - NETÃO 2024 – Solicitada alteração no indicador Teor de biodiesel na mistura, de 13,88% para 13,87%. NC - BRUNOZZI 2024 – Solicitada alteração no indicador Teor de biodiesel na mistura, de 13,92% para 13,89%.		
Item 7.5	NC	Gasolina C	NC - BACURI 2024 – Solicitada alteração no indicador Gasolina C, de 0 L/t cana para 0,01 L/t cana. NC - ISM 2024 – Solicitada alteração no indicador Gasolina C, de 0 L/t cana para 0,09 L/t cana.	21/12/2025 – Thayna do Carmo Vieira – indicadores de consumo de diesel e teor de biodiesel na mistura ajustados após conferência dos registros de abastecimento, validação dos percentuais regulamentares aplicáveis por safra e atualização das informações consolidadas no sistema SGI.	24/12/2025

Item	Tipo (NC/ESC)	Evidência Objetiva (item incorreto)	Descrição (data – texto)	Resposta da Unidade Produtora (data – nome:)	Data de Conclusão
Item 7.7	NC	Etanol Hidratado	NC - BACURI 2022 – Solicitada alteração no indicador Etanol hidratado, de 0,30 L/t cana para 0,64 L/t cana. NC - BACURI 2024 – Solicitada alteração no indicador Etanol hidratado, de 0 L/t cana para 0,66 L/t cana. NC - JPA 2022 – Solicitada alteração no indicador Etanol hidratado, de 0 L/t cana para 0,19 L/t cana. NC - QUEIROZ 2023 – Solicitada alteração no indicador Etanol hidratado, de 0 L/t cana para 0,21 L/t cana. NC - QUEIROZ 2024 – Solicitada alteração no indicador Etanol hidratado, de 0 L/t cana para 0,06 L/t cana. NC - GUIDASTRE 2023 – Solicitada alteração no indicador Etanol hidratado, de 0 L/t cana para 0,03 L/t cana.	23/12/2025 – Thayna do Carmo Vieira – indicadores de Gasolina C ajustados após verificação dos registros de consumo de combustíveis leves e atualização dos dados no sistema SGI.	24/12/2025

Item	Tipo (NC/ESC)	Evidência Objetiva (item incorreto)	Descrição (data – texto)	Resposta da Unidade Produtora (data – nome:)	Data de Conclusão
			NC - ACP 2024 – Solicitada alteração no indicador Etanol hidratado, de 0 L/t cana para 0,13 L/t cana.		
Item 7.12	NC	Eletricidade da rede - mix médio	NC - QUEIROZ 2024 – Solicitada alteração no indicador Eletricidade da rede – mix médio, de 2,92 kWh/t cana para 0,1 kWh/t cana. NC - PAULO RODRIGUES 2023 – Solicitada alteração no indicador Eletricidade da rede – mix médio, de 0,09 kWh/t cana para 0 kWh/t cana. NC - PAULO RODRIGUES 2024 – Solicitada alteração no indicador Eletricidade da rede – mix médio, de 0,1 kWh/t cana para 0 kWh/t cana. NC - GABRIEL JUNQUEIRA 2023 – Solicitada alteração no indicador Eletricidade da rede – mix médio, de 0,02 kWh/t cana para 0 kWh/t cana.	23/12/2025 – Thayna do Carmo Vieira – dados de consumo de etanol hidratado revisados com base nos controles operacionais e registros de abastecimento, com posterior atualização no sistema SGI.	24/12/2025

Item	Tipo (NC/ESC)	Evidência Objetiva (item incorreto)	Descrição (data – texto)	Resposta da Unidade Produtora (data – nome:)	Data de Conclusão
			NC - GABRIEL JUNQUEIRA 2024 – Solicitada alteração no indicador Eletricidade da rede – mix médio, de 0,09 kWh/t cana para 0 kWh/t cana.		
Item 8.4	NC	Conversão de unidade (m ³ para litros de etanol) no memorial	NC – Solicitada conversão de m ³ para litros de etanol no memorial (“Memorial Indústria-22.23.24_v1”)	23/12/2025 – Thayna do Carmo Vieira – indicadores de eletricidade da rede (mix médio) corrigidos após conferência das fontes energéticas utilizadas e ajuste dos registros consolidados no sistema SGI.	3/12/2025
Item 8.6	NC	Conversão de unidade (m ³ para litros de etanol) no memorial	NC – Solicitada conversão de m ³ para litros de etanol no memorial (“Memorial Indústria-22.23.24_v1”)	02/12/2025 – Thayna do Carmo Vieira – realizada conversão das unidades de m ³ para litros de etanol no memorial industrial, com atualização do documento “Memorial Indústria-22.23.24_v1”.	3/12/2025
Item 8.10	NC	Valor de energia exportada (dados CEMIG)	NC – Solicitado ajuste do valor de energia exportada de acordo com o relatório da CEMIG	02/12/2025 – Thayna do Carmo Vieira – realizada conversão de m ³ para litros de etanol no memorial, com atu-	3/12/2025

Item	Tipo (NC/ESC)	Evidência Objetiva (item incorreto)	Descrição (data – texto)	Resposta da Unidade Produtora (data – nome:)	Data de Conclusão
			(coluna GERAÇÃO ATIVA) - “Memorial Indústria-22.23.24_v1”	alização do arquivo Memorial Indústria-22.23.24_v1.	
Item 9.2	NC	Umidade do bagaço consumido	NC – Solicitada correção do valor da umidade do bagaço consumido de 48,69% para 48,60%.	02/12/2025 – Thayna do Carmo Vieira – valor de energia exportada ajustado conforme relatório da CEMIG (coluna GERAÇÃO ATIVA) e atualizado no Memorial Indústria-22.23.24_v1.	3/12/2025
Item 9.7	NC	Bagaço de terceiros (preenchimento na Renovacalc)	NC – Solicitada inserção de bagaço de terceiros na Renovacalc (v3). Estava sem preenchimento.	02/12/2025 – Thayna do Carmo Vieira – valor da umidade do bagaço consumido após revisão dos memoriais de cálculo e relatórios.	3/12/2025
Item 9.8	NC	Distância média do bagaço de terceiros	NC – Solicitada o cálculo da distância média de bagaço de terceiros na Renovacalc (v3).	02/12/2025 – Thayna do Carmo Vieira – inserção do bagaço de terceiros realizada na Renovacalc_v3, com dados completos. A última versão da Renovacalc preservou o mesmo indicador (v5).	3/12/2025

Item	Tipo (NC/ESC)	Evidência Objetiva (item incorreto)	Descrição (data – texto)	Resposta da Unidade Produtora (data – nome:)	Data de Conclusão
Item 9.11	NC	Memorial de cálculo – tipo de biomassa (lenha / cavaco)	NC – Solicitada correção do memorial de cálculo, de LENHA para CAVACO. Ver: “Memorial Indústria-22.23.23_v1”.	02/12/2025 – Thayna do Carmo Vi-eira – cálculo da distância média do bagaço de terceiros realizado e registrado no memorial de cálculo. A última versão da Renovacalc preservou o mesmo indicador (v5).	3/12/2025
Item 9.13	NC	Distância de transporte do cavaco de terceiros (memorial e Renovacalc)	NC – Solicitada correção da distância no memorial de cálculo e na Renovacalc no valor da distância do cavaco (Renovacalc_v3)	02/12/2025 – Thayna do Carmo Vi-eira – memorial de cálculo corrigido com substituição do insumo LENHA por CAVACO (Memorial Indústria-22.23.23_v1).	4/12/2025
Item 9.21	NC	Quantidade de diesel utilizada / input de óleo combustível	NC – Solicitar cálculo da quantia usada de diesel, com memorial para cada ano (criado “Memorial Indústria-22.23.24_v1”) NC – Solicitar retirada do input de óleo combustível, que não foi consumido (Renovacalc v2, corrigido na v3).	03/12/2025 – Thayna do Carmo Vi-eira – distância do cavaco corrigida no memorial de cálculo e ajustada na Renovacalc_v3. A última versão da Renovacalc preservou o mesmo indicador (v5).	3/12/2025

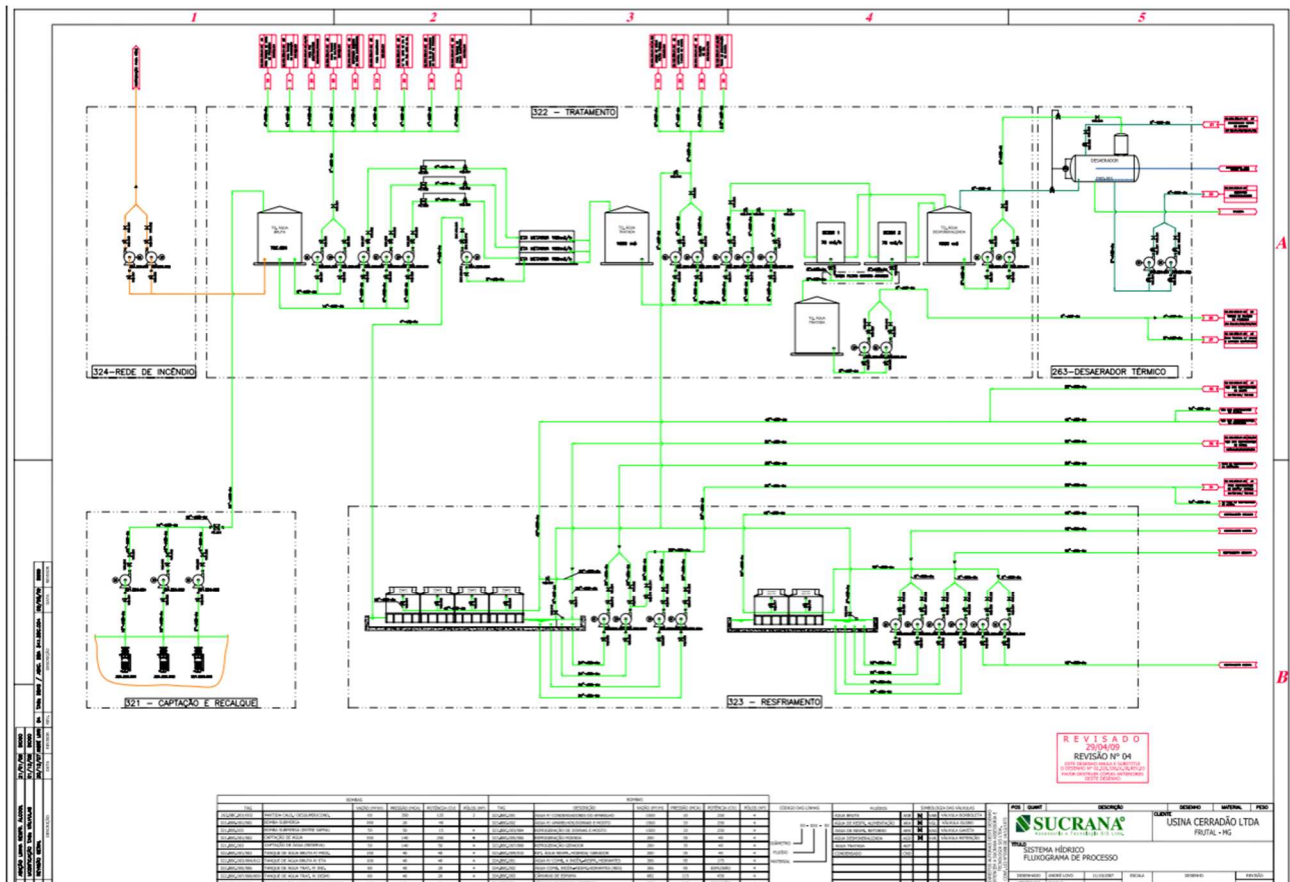
Item	Tipo (NC/ESC)	Evidência Objetiva (item incorreto)	Descrição (data – texto)	Resposta da Unidade Produtora (data – nome:)	Data de Conclusão
Item 9.22	NC	Input de óleo combustível / etanol hidratado próprio	NC – Solicitar cálculo da quantia usada de etanol hidratado próprio, com memorial para cada ano	02/12/2025 – Thayna do Carmo Vi-eira – cálculo da quantia de diesel realizado com memorial anual (Memorial Indústria-22.23.24_v1) e retirada do input de óleo combustível não consumido (na Renovacalc_v2, corrigido na v3 e mantido na última versão da Renovacalc, v5).	4/12/2025
Item 9.28	NC	Quantidade de energia mix utilizada	NC – Solicitar cálculo da quantia usada de energia mix, com memorial para cada ano	03/12/2025 – Thayna do Carmo Vi-eira – inserir cálculo da quantia de etanol hidratado próprio realizado com memorial por ano.	4/12/2025
Item 10.1	NC	Transporte por duto (memória de cálculo)	NC – Solicitar inserção do transporte por duto na memória de cálculo.	03/12/2025 – Thayna do Carmo Vi-eira – cálculo da quantia de energia mix realizado, com memorial anual atualizado.	4/12/2025
Item 10.2	NC	Transporte por duto (memória de cálculo)	NC – Solicitar transporte por duto na memória de cálculo. Criar memorial corrigido (“Memorial Indústria-22.23.24_v1”)	03/12/2025 – Thayna do Carmo Vi-eira – transporte de etanol anidro por	4/12/2025

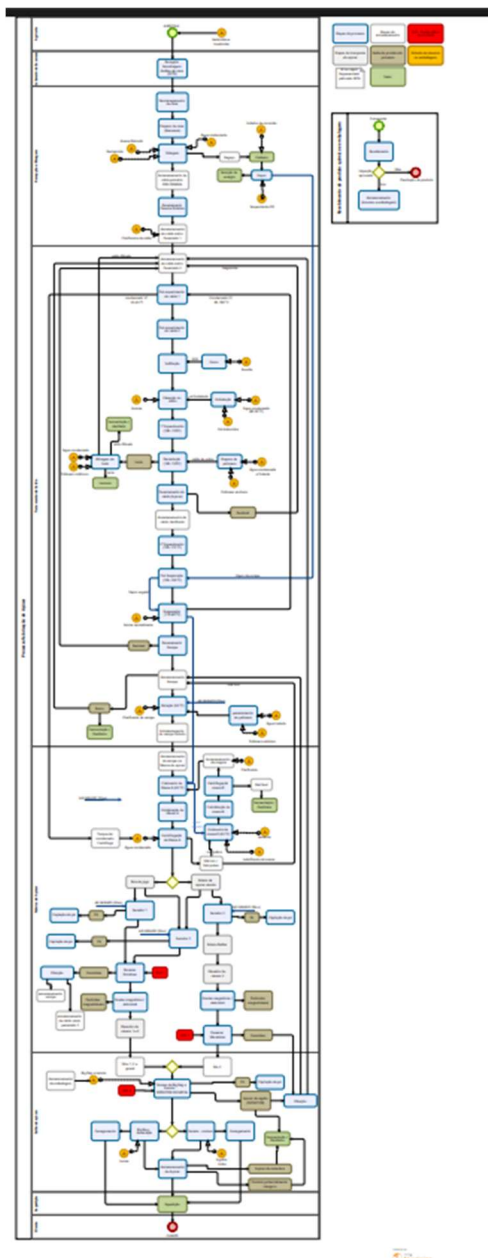
Item	Tipo (NC/ESC)	Evidência Objetiva (item incorreto)	Descrição (data – texto)	Resposta da Unidade Produtora (data – nome:)	Data de Con- clusão
				duto incluído na memória de cálculo e memorial corrigido elaborado.	

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: Cerradão SA

Período: 01/01/2022 à 31/12/2022

BALANÇO ART

CANA MOÍDA	3.911.166,86
ART % CANA	15,1

MATÉRIA PRIMA	ART (t)	Total (%)
CANA MOÍDA	590.550,20	100
TOTAL DISPONÍVEL	590.550,20	100

PRODUTOS	ART (t)	Total (%)
AÇÚCAR	368.068,990	62,33
ETANOL	175.564,230	29,73
TOTAL RECUPERADO	543.633,22	92,06
ART MEL REMANESCENTE		0,00

PERDAS	N	Total (%)
ART ÁGUAS RESIDUAIS		0,00
PERDA DE ART BAGAÇO	19.676,4	3,33
PERDA DE ART NA TORTA	1.951,95	0,33
PERDA ART MULTIJETOS	4.517,24	0,76
PERDA ART VINHAÇA + FLEGMAÇA	401,29	0,07
PERDAS ART EVAPORAÇÃO	0,00	0,00
PERDAS ART FAB. AÇÚCAR	0,00	0,00
PERDA ART FERMENTAÇÃO	21.454,37	3,63
PERDAS INDETERMINADAS	-1.084,25	-0,18
PERDAS		0,00
TOTAL PERDAS	46.916,98	7,94


**BALANÇO DE MASSA
ART**

 FOR 008.03
 revisão 03
 janeiro de 2022

Usina: Cerradão SA

Período: 01/01/2023 à 31/12/2023

BALANÇO ART

CANA MOÍDA	5.576.780,18
ART % CANA	15,1

MATÉRIA PRIMA	ART (t)	Total (%)
CANA MOÍDA	841.906,77	100
TOTAL DISPONÍVEL	841.906,77	100

PRODUTOS	ART (t)	Total (%)
AÇÚCAR	465.755,02	55,32
ETANOL	295.073,60	35,05
TOTAL RECUPERADO	760.828,62	90,37
ART MEL REMANESCENTE		0,00

PERDAS	ART (t)	Total (%)
ART ÁGUAS RESIDUAIS		0,00
PERDA DE ART BAGAÇO	28.642,14	3,40
PERDA DE ART NA TORTA	2.280,69	0,39
PERDA ART MULTIJATOS	2.484,71	0,42
PERDA ART VINHAÇA + FLEGMAÇA	843,21	0,14
PERDAS ART EVAPORAÇÃO	0,00	0
PERDAS ART FAB. AÇÚCAR	0,00	0
PERDA ART FERMENTAÇÃO	34.877,45	5,91
PERDAS INDETERMINADAS	11.949,94	2,02
PERDAS		0,00
TOTAL PERDAS	81.078,15	13,73

BALANÇO DE MASSA ART	FOR 008.03 revisão 03 janeiro de 2022
---------------------------------	--

Usina: Cerradão SA

Período: 01/01/2024 à 31/12/2024

BALANÇO ART

CANA MOÍDA	6.279.288,78
ART % CANA	14,6

MATÉRIA PRIMA	ART (t)	Total (%)
CANA MOÍDA	916.524,466	100
TOTAL DISPONÍVEL	916.524,466	100

PRODUTOS	ART (t)	Total (%)
AÇÚCAR	450.278,055	49,13
ETANOL	389.561,101	42,50
TOTAL RECUPERADO	839.839,156	91,63
ART MEL REMANESCENTE		0,00

PERDAS	ART (t)	Total (%)
ART ÁGUAS RESIDUAIS		0,00
PERDA DE ART BAGAÇO	34.187,350	3,73
PERDA DE ART NA TORTA	2.605,221	0,44
PERDA ART MULTIJETOS	2.640,226	0,45
PERDA ART VINHAÇA + FLEGMAÇA	1.045,533	0,18
PERDAS ART EVAPORAÇÃO	0,000	0
PERDAS ART FAB. AÇÚCAR	0,000	0
PERDA ART FERMENTAÇÃO	43.466,785	7,36
PERDAS INDETERMINADAS	-7.259,805	-1,23
		0,00
TOTAL PERDAS	76.685,310	12,99

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:

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

Sendo que, nesse caso:

- $Q_{\text{elegível}} = 13.293.209,46$ toneladas
- $Q_{\text{total}} = 15.767.235,83$ toneladas
- $\text{Fração de volume elegível} = 84,31\%$

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.

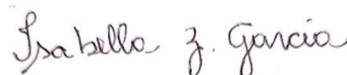
Auditor Líder: Ivan Manoel Ribeiro Teixeira

Assinatura:

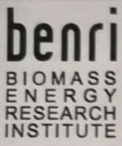


Revisor Crítico: Isabella Zanatta Garcia

Assinatura:



13 Lista de participantes



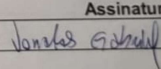
Lista de Presença

RQ 0614
 Rev.01
 19/08/20
 Pág. 1/2

LISTA DE PRESENÇA

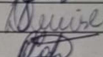
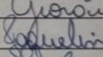
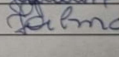
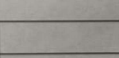
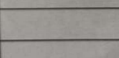
☐ Reunião de abertura	Data: 23/10/2025	Horário: das 09:00 às 11:30
☐ Reunião de encerramento	Data:	Horário: das às

Unidade Produtora: USINA CERRADÃO SA	Protocolo: RenovaBio / visita in loco
--------------------------------------	---------------------------------------

Equipe de auditoria		
Função	Nome legível	Assinatura
AUDITOR	JONATHAS GABRIEL DE SOUSA	

Lista de Presença

 RQ 0614
 Rev.01
 19/08/20
 Pág. 2/2

Equipe cliente			
Nome legível	Função / Cargo	Organização / Setor	Assinatura
JOAO CARLOS R. MELO	SUP. CIA	CIA / GALATHEA	
Diene Judicial Silva	Lider Laboratório	Laboratório	
Rosana Silva Costa	Supervisora Laboratório	Laboratório	
Thamirys de Carmo Vieira	Sup. Meio Ambiente	Meio Ambiente	
Nicolay Jorge Moraes Ferraz	Analista TR Meio Ambiente	Meio Ambiente	
Guarana Feres	Analista Qualidade	Qualidade	
Suelaine Neves Louza	Lider Saneamento	Expediente	
Patricia G. Oliveira	Analista Sr	Porto Comandante	

Lista de Presença

 RQ 0614
 Rev.01
 19/08/20
 Pág. 1/3

LISTA DE PRESENÇA

☒ Reunião de abertura	Data: 24/11/2025	Horário: das 9:00 às 9:30
☐ Reunião de encerramento	Data:	Horário: das às

Unidade Produtora	USINA CERRADÃO	Protocolo:	RENOVABIO E1G
-------------------	----------------	------------	---------------

Equipe de auditoria		
Função	Nome legível	Assinatura
Auditor 1	Ivan Teixeira	
Auditor 2	Christian Bacci	

Equipe cliente			
Nome legível	Função / Cargo	Organização / Setor	Assinatura
Luiz Fernando Trindade dos Santos	Supervisor	Gratificação e Performance	
Thayana de Cássio Vieira	Supervisora	Meio Ambiente	
Romário da Silva	Supervisor	Planejamento	
Marcelo de Jesus Junior	Gerente	Desenvolvimento	
Roberto de Almeida	GE	Originação	
Luana G. de A. Reis	Analista	Originação	
Rafael Antonio Bertolini	Gerente Suplementos	SUPLEMENTOS	
Marcelo Junior da Silva	Controlador	CONTAS	
Thiago Sales da Silva	Sup. Contas	Contas	
Paula Tatiane Alves Prates	Sup. Forn. Cana	Controladoria	
Rafael de Jesus Loureiro	Sup. CONTABIL	CONTROLADORIA	

Lista de Presença

RQ 0614
Rev.01
19/08/20
Pág. 1/2

LISTA DE PRESENÇA

☐ Reunião de abertura	Data:		Horário:	das	às
☒ Reunião de encerramento	Data:	24/12/2025	Horário:	das	14H00 às 14H30

Unidade Produtora	USINA CERRADÃO	Protocolo:	RENOVABIO E1G
-------------------	----------------	------------	---------------

Equipe de auditoria		
Função	Nome legível	Assinatura
Auditor 1	Ivan Teixeira	
Auditor 2	Christian Bacci	

Equipe cliente			
Nome legível	Função / Cargo	Organização / Setor	Assinatura
Thayna de Castro Vieira	Supervisora	Mais Ambiente	
Eduarda Tonelato	Ger. Exec. Agrícola	Agrícola	
André Luis Belfrag	Coord. Controle	Agropecuária	
Renato Roberto P. de Castro	Planejamento	Agrícola	
RAFAEL DIEGO COELHO	Ger. Contabilidade	Administrativo	
Paula Tatiane Alves Prates	SUP. CONTÁBIL	Administrativo	
Paula Tatiane Alves Prates	Sup. Adm. Fin.	Controladoria	
Marcel Antonio Bertanet	Gerente Suprimentos	Suprimentos	
Liliane Alcêdes Athaydes	Coord. Qualidade	Qualidade	
Luana Gomes de A. Figueira	Analista	Qualidade	
Luiz Fernando Trindade dos Santos	Supervisor	Qualidade	
Marcel Berto Bortolotto	Gerente	Qualidade	
Otávio Azeite	Gerente	Mais Ambiente	

14 Plano de auditoria

Cronograma de Auditoria -

Data	Horário	Auditor(es)	Local da Atividade	Atividade	Item(s)	Contatos Organização
23/10/2025	08:00 - 08:30	Jonatas Souza	In loco	Visita às instalações industriais da unidade produtora de biocombustível	Recebimento de MP, Balança, Laboratório, Destilaria, Caldeira, Armazenamento de bagaço de cana, Armazenamento e carregamento de etanol, posto de combustível, áreas de apoio.	Todos os responsáveis informados pela unidade produtora, registrados na seção anterior.
24/11/2025	08:30 - 09:00	Ivan M. R. Teixeira (AUDIT 1) Christian Bacci (AUDIT 2)	Videoconferência	Reunião de Abertura	Confirmação do Escopo de Auditoria e do Plano de Auditoria.	Todos os responsáveis informados pela unidade produtora, registrados na seção anterior.
24/11/2025	09:00 - 12:00	Ivan M. R. Teixeira (AUDIT 1) Christian Bacci	Videoconferência	Avaliação dos Sistemas de Gestão de Dados	Entrevistas com os responsáveis pelos	Todos os responsáveis informados pela

Data	Horário	Auditor(es)	Local da Atividade	Atividade	Item(s)	Contatos Organização
		(AUDIT 2)			Sistemas de Gestão de Dados • Análise de elegibilidade feita pela unidade produtora • Distribuição da biomassa elegível • Produtividade dos imóveis rurais. • Memorial de cálculo da fração elegível	unidade produtora, registrados na seção anterior.
24/11/2025	12:00 - 13:00	Intervalo de almoço				
24/11/2025	13:00 - 17:30	Ivan M. R. Teixeira (AUDIT 1) Christian Bacci (AUDIT 2)	Videoconferência	Cálculo da Fração Elegível	(continuação) • Análise de elegibilidade feita pela unidade produtora • Distribuição da biomassa elegível • Produtividade dos imóveis rurais. • Memorial de cálculo da fração elegível	Todos os responsáveis informados pela unidade produtora, registrados na seção anterior.

RQ 0605 – Plano de Auditoria RenovaBio – 22/08/25

Página 5|24

Data	Horário	Auditor(es)	Local da Atividade	Atividade	Item(s)	Contatos Organização
25/11/2025	8:30 - 12:00	Ivan M. R. Teixeira (AUDIT 1) Christian Bacci (AUDIT 2)	Videoconferência	AUDITOR 1 / 2 - Avaliação do Perfil de Produção das áreas de gestão própria de CANA	AUDITOR 1/2 • Informações gerais (cadastro, área total, impurezas veg/min, qtd. Biomassa comprada/produzida); • Área Queimada; Corretivos; • Fertilizantes Sintéticos; • Fertilizantes Orgânicos/Organominerais; • Combustíveis e eletricidade	responsável pelo preenchimento da Renovacalq e planejamento agrícola
25/11/2025	12:00 - 13:00	Intervalo de almoço				
25/11/2025	13:00 - 17:30	Ivan M. R. Teixeira (AUDIT 1) Christian Bacci (AUDIT 2)	Videoconferência	AUDITOR 1 / 2 - Avaliação do Perfil de Produção das áreas de gestão própria de CANA	AUDITOR 1/2 • Informações gerais (cadastro, área total, impurezas veg/min, qtd. Biomassa comprada/produzida);	responsável pelo preenchimento da Renovacalq e planejamento agrícola

RQ 0605 – Plano de Auditoria RenovaBio – 22/08/25

Página 6|24

Data	Horário	Auditor(es)	Local da Atividade	Atividade	Item(s)	Contatos Organização
					- Área Queimada; Corretivos; - Fertilizantes Sintéticos; - Fertilizantes Orgânicos/Organominerais; - Combustíveis e eletricidade.	

Data	Horário	Auditor(es)	Local da Atividade	Atividade	Item(s)	Contatos Organização
26/11/2025	08:30 - 12:00	Ivan M. R. Teixeira (AUDIT 1) Christian Bacci (AUDIT 2)	Videoconferência	AUDITOR 1/2 - Avaliação do Perfil de Produção das áreas de gestão própria de CANA.	AUDITOR 1/2 - Informações gerais (cadastro, área total, impurezas veg/min, qtd. Biomassa comprada/produzida); - Área Queimada; Corretivos; - Fertilizantes Sintéticos; - Fertilizantes Orgânicos/Organominerais;	responsável pelo preenchimento da Renovacalq e planejamento agrícola

RQ 0605 – Plano de Auditoria RenovaBio – 22/08/25

Página 7|24

					Combustíveis e eletricidade.	
26/11/2025	12:00 - 13:00	Intervalo de almoço				
26/11/2025	13:00 - 17:30	Ivan M. R. Teixeira (AUDIT 1) Christian Bacci (AUDIT 2)	Videoconferência	AUDITOR 1/2 - Avaliação do Perfil de Produção das áreas de gestão própria de CANA.	AUDITOR 1/2 - Informações gerais (cadastro, área total, impurezas veg/min, qtd. Biomassa comprada/produzida); - Área Queimada; Corretivos; - Fertilizantes Sintéticos; - Fertilizantes Orgânicos/Organominerais; - Combustíveis e eletricidade.	responsável pelo preenchimento da Renovacalq e planejamento agrícola

Data	Horário	Auditor(es)	Local da Atividade	Atividade	Item(s)	Contatos Organização
27/11/2025	08:00 - 12:00	Ivan M. R. Teixeira (AUDIT 1)	Videoconferência	AUDITOR 1/2 - Avaliação do Perfil de Produção das	AUDITOR 1/2	responsável pelo preenchimento da Renovacalq e

RQ 0605 – Plano de Auditoria RenovaBio – 22/08/25

Página 8|24

Data	Horário	Auditor(es)	Local da Atividade	Atividade	Item(s)	Contatos Organização
		Christian Bacci (AUDIT 2)		áreas de gestão própria de CANA.	• Informações gerais (cadastro, área total, impurezas veg/min, qtd. Biomassa comprada/produzida); • Área Queimada; Corretivos; • Fertilizantes Sintéticos; • Fertilizantes Orgânicos/Organominerais; • Combustíveis e eletricidade.	planejamento agrícola (ENTREVISTADO PELO AUDITOR 1)
27/11/2025	12:00 - 13:00	Intervalo de almoço				
27/11/2025	13:00 - 17:00	Ivan M. R. Teixeira (AUDIT 1) Christian Bacci (AUDIT 2)	Videoconferência	AUDITOR 1 / 2 - Avaliação do Perfil de Produção das áreas de gestão própria de CANA.	AUDITOR 1/2 • Informações gerais (cadastro, área total, impurezas veg/min, qtd. Biomassa comprada/produzida); • Área Queimada; Corretivos; • Fertilizantes Sintéticos;	responsável pelo preenchimento da Renovacalq e planejamento agrícola

RQ 0605 – Plano de Auditoria RenovaBio – 22/08/25

Página 9|24

Data	Horário	Auditor(es)	Local da Atividade	Atividade	Item(s)	Contatos Organização
					• Fertilizantes Orgânicos/Organominerais; • Combustíveis e eletricidade.	
28/11/2025	8:30 - 12:00	Ivan M. R. Teixeira (AUDIT 1) Christian Bacci (AUDIT 2)	Videoconferência	AUDITOR 1 / 2 - Avaliação do Perfil de Produção das áreas de gestão própria de CANA.	AUDITOR 1/2 - pendências anteriores e atualizações • Informações gerais (cadastro, área total, impurezas veg/min, qtd. Biomassa comprada/produzida); • Área Queimada; Corretivos; • Fertilizantes Sintéticos; • Fertilizantes Orgânicos/Organominerais; • Combustíveis e eletricidade.	responsável pelo preenchimento da Renovacalq (ENTREVISTADO PELO AUDITOR 1)
28/11/2025	12:00 - 13:00	Intervalo de almoço				
28/11/2025	13:00 - 17:30	Ivan M. R. Teixeira (AUDIT 1)	Videoconferência	Avaliação dos dados de processamento	AUDITOR 1/AUDITOR 2 • Processamento de cana	

Data	Horário	Auditor(es)	Local da Atividade	Atividade	Item(s)	Contatos Organização
		Christian Bacci (AUDIT 2)		rendimentos da fase industrial	• Produção de açúcar • Produção de etanol	responsável pelo preenchimento da Renovacalq
01/12/2025	8:30 - 12:00	Ivan M. R. Teixeira (AUDIT 1)	Videoconferência	Avaliação dos dados de processamento e rendimentos da fase industrial	• Informações gerais (cadastro, área total, impurezas veg/min, qtd Biomassa comprada/produzida); • Área Queimada; Corretivos; • Fertilizantes Sintéticos; • Fertilizantes Orgânicos/Organominerais; • Combustíveis e eletricidade.	responsável pelo preenchimento da Renovacalq
01/12/2025	12:00 - 13:15	Intervalo de almoço				

Data	Horário	Auditor(es)	Local da Atividade	Atividade	Item(s)	Contatos Organização
02/12/2025	13:15 - 17:00	Ivan M. R. Teixeira (AUDITOR 1)	videoconferência	Avaliação de dados primários - agrícola	• Informações gerais (cadastro, área total, impurezas veg/min, qtd Biomassa comprada/produzida); • Área Queimada; Corretivos; • Fertilizantes Sintéticos; • Fertilizantes Orgânicos/Organominerais; • Combustíveis e eletricidade.	Responsável pelo preenchimento da Renovacalq
02/12/2025	8:30 - 12:00	Ivan M. R. Teixeira (AUDITOR 1)	Videoconferência	Avaliação de dados primários - agrícola	• Informações gerais (cadastro, área total, impurezas veg/min, qtd Biomassa comprada/produzida); • Área Queimada; Corretivos; • Fertilizantes Sintéticos; • Fertilizantes Orgânicos/Organominerais;	

Data	Horário	Auditor(es)	Local da Atividade	Atividade	Item(s)	Contatos Organização
					Combustíveis e eletricidade	
02/12/2025	12:00 - 13:15	Intervalo de almoço				
02/12/2025	13:15 - 17:00	Ivan M. R. Teixeira (AUDITOR 1)	Videoconferência	Avaliação de dados primários - agrícola	- Informações gerais (cadastro, área total, impurezas veg/min, qtd Biomassa comprada/produzida); - Área Queimada; Corretivos; - Fertilizantes Sintéticos; - Fertilizantes Orgânicos/Organominerais; - Combustíveis e eletricidade	responsável pelo preenchimento da Renovacalq
03/12/2025	8:30 - 12:00	Ivan M. R. Teixeira (AUDITOR 1)	Videoconferência	Avaliação de dados primários - agrícola	Informações gerais (cadastro, área total, impurezas veg/min, qtd Biomassa comprada/produzida);	responsável pelo preenchimento da Renovacalq

Data	Horário	Auditor(es)	Local da Atividade	Atividade	Item(s)	Contatos Organização
					- Área Queimada; Corretivos; - Fertilizantes Sintéticos; - Fertilizantes Orgânicos/Organominerais; - Combustíveis e eletricidade	
03/12/2025	12:00 - 13:15	Intervalo de almoço				
03/12/2025	13:15 - 17:00	Ivan M. R. Teixeira (AUDITOR 1)	Videoconferência	Avaliação de dados primários - agrícola	- Informações gerais (cadastro, área total, impurezas veg/min, qtd Biomassa comprada/produzida); - Área Queimada; Corretivos; - Fertilizantes Sintéticos; - Fertilizantes Orgânicos/Organominerais; - Combustíveis e eletricidade	responsável pelo preenchimento da Renovacalq

Data	Horário	Auditor(es)	Local da Atividade	Atividade	Item(s)	Contatos Organização
04/12/2025	8:30 - 12:00	Ivan M. R. Teixeira (AUDIT 1) Christian Bacci (AUDIT 2)	Videoconferência	Avaliação de dados primários - agrícola	• Informações gerais (cadastro, área total, impurezas veg/min, qtd. Biomassa comprada/produzida); • Área Queimada; Corretivos; • Fertilizantes Sintéticos; • Fertilizantes Orgânicos/Organominerais • Combustíveis e eletricidade	responsável pelo preenchimento da Renovacalq
04/12/2025	12:00 - 13:00	Intervalo de almoço				
04/12/2025	13:00 - 17:30	Ivan M. R. Teixeira (AUDIT 1) Christian Bacci (AUDIT 2)	Videoconferência	Avaliação de dados primários - agrícola	• Informações gerais (cadastro, área total, impurezas veg/min, qtd. Biomassa comprada/produzida); • Área Queimada; Corretivos; • Fertilizantes Sintéticos; • Fertilizantes Orgânicos/Organominerais • Combustíveis e eletricidade	responsável pelo preenchimento da Renovacalq

RQ 0605 – Plano de Auditoria RenovaBio – 22/08/25

Página 15|24

Data	Horário	Auditor(es)	Local da Atividade	Atividade	Item(s)	Contatos Organização
05/12/2025	8:30 - 12:00	Ivan M. R. Teixeira (AUDIT 1) Christian Bacci (AUDIT 2)	Videoconferência	Avaliação de dados primários - agrícola e dados padrão	• Informações gerais (cadastro, área total, impurezas veg/min, qtd. Biomassa comprada/produzida); • Área Queimada; Corretivos; • Fertilizantes Sintéticos; • Fertilizantes Orgânicos/Organominerais; • Combustíveis e eletricidade • Fornecedores dados padrão	responsável pelo preenchimento da Renovacalq
05/12/2025	12:00 - 13:00	Intervalo de almoço				
05/12/2025	13:00 - 14:00	Ivan M. R. Teixeira (AUDIT 1) Christian Bacci (AUDIT 2)	Videoconferência	Avaliação de dados primários - agrícola e dados padrão	• Informações gerais (cadastro, área total, impurezas veg/min, qtd. Biomassa comprada/produzida); • Área Queimada; Corretivos; • Fertilizantes Sintéticos;	responsável pelo preenchimento da Renovacalq

RQ 0605 – Plano de Auditoria RenovaBio – 22/08/25

Página 16|24

					- Fertilizantes Orgânicos/Organominerais; - Combustíveis e eletricidade - Fornecedores dados padrão	
05/12/2025	14:00 - 17:00	Ivan M. R. Teixeira (AUDIT 1) Christian Bacci (AUDIT 2)	Videoconferência	Avaliação de dados primários - agrícola e dados padrão	AUDITOR 1 - Amostragem de notas fiscais de fornecedores AUDITOR 2 - entrevistas	responsável pelo preenchimento da Renovacalq e financeiro entrevista de fornecedores

Data	Horário	Auditor(es)	Local da Atividade	Atividade	Item(s)	Contatos Organização
08/12/2025	8:30 - 12:00	Ivan M. R. Teixeira (AUDIT 1)	Videoconferência	Avaliação de dados primários - agrícola e dados padrão	- Informações gerais (cadastro, área total, impurezas veg/min, qtd. Biomassa comprada/produzida); - Área Queimada; Corretivos; - Fertilizantes Sintéticos; - Fertilizantes Orgânicos/Organominerais;	responsável pelo preenchimento da Renovacalq

RQ 0605 - Plano de Auditoria RenovaBio - 22/08/25

Página 17|24

					- Combustíveis e eletricidade - Fornecedores dados padrão	
08/12/2025	12:00 - 13:00	Intervalo de almoço				
08/12/2025	13:00 - 14:00	Ivan M. R. Teixeira (AUDIT 1)	Videoconferência	Avaliação de dados primários - agrícola e dados padrão	- Informações gerais (cadastro, área total, impurezas veg/min, qtd. Biomassa comprada/produzida); - Área Queimada; Corretivos; - Fertilizantes Sintéticos; - Fertilizantes Orgânicos/Organominerais; - Combustíveis e eletricidade - Fornecedores dados padrão	responsável pelo preenchimento da Renovacalq
08/12/2025	14:00 - 17:00	Ivan M. R. Teixeira (AUDIT 1)	Videoconferência	Avaliação de dados primários - agrícola e dados padrão	Amostragem de notas fiscais de fornecedores	responsável pelo preenchimento da Renovacalq e financeiro

RQ 0605 - Plano de Auditoria RenovaBio - 22/08/25

Página 18|24

Data	Horário	Auditor(es)	Local da Atividade	Atividade	Item(s)	Contatos Organização
09/12/2025	8:30 - 12:00	Ivan M. R. Teixeira (AUDIT 1)	Videoconferência	Avaliação de dados primários - agrícola e dados padrão	• Informações gerais (cadastro, área total, impurezas veg/min, qtd. Biomassa comprada/produzida); • Área Queimada; Corretivos; • Fertilizantes Sintéticos; • Fertilizantes Orgânicos/Organominerais; • Combustíveis e eletricidade • Fornecedores dados padrão	responsável pelo preenchimento da Renovacalq
09/12/2025	12:00 - 13:00	Intervalo de almoço				
09/12/2025	13:00 - 14:00	Ivan M. R. Teixeira (AUDIT 1)	Videoconferência	Avaliação de dados primários - agrícola e dados padrão	• Informações gerais (cadastro, área total, impurezas veg/min, qtd. Biomassa comprada/produzida); • Área Queimada; Corretivos; • Fertilizantes Sintéticos;	responsável pelo preenchimento da Renovacalq

RQ 0605 – Plano de Auditoria RenovaBio – 22/08/25

Página 19|24

					• Fertilizantes Orgânicos/Organominerais; • Combustíveis e eletricidade • Fornecedores dados padrão	
09/12/2025	14:00 - 17:00	Ivan M. R. Teixeira (AUDIT 1)	Videoconferência	Avaliação de dados primários - agrícola e dados padrão	• Amostragem de notas fiscais de fornecedores	responsável pelo preenchimento da Renovacalq e financeiro

Data	Horário	Auditor(es)	Local da Atividade	Atividade	Item(s)	Contatos Organização
22/12/2025	8:30 - 12:00	Ivan M. R. Teixeira (AUDIT 1)	Videoconferência	Avaliação de dados primários - agrícola e dados padrão	• Informações gerais (cadastro, área total, impurezas veg/min, qtd. Biomassa comprada/produzida); • Área Queimada; Corretivos; • Fertilizantes Sintéticos; • Fertilizantes Orgânicos/Organominerais; • Combustíveis e eletricidade	responsável pelo preenchimento da Renovacalq

RQ 0605 – Plano de Auditoria RenovaBio – 22/08/25

Página 20|24

					• Fornecedores dados padrão	
22/12/2025	12:00 - 13:00	Intervalo de almoço				
22/12/2025	13:00 - 14:00	Ivan M. R. Teixeira (AUDIT 1)	Videoconferência	Avaliação de dados primários - agrícola e dados padrão	• Informações gerais (cadastro, área total, impurezas veg/mín, qtd. Biomassa comprada/produzida); • Área Queimada; Corretivos; • Fertilizantes Sintéticos; • Fertilizantes Orgânicos/Organominerais; • Combustíveis e eletricidade • Fornecedores dados padrão	responsável pelo preenchimento da Renovacalq
22/12/2025	14:00 - 17:00	Ivan M. R. Teixeira (AUDIT 1)	Videoconferência	Avaliação de dados primários - agrícola e dados padrão	• Amostragem de notas fiscais de fornecedores	responsável pelo preenchimento da Renovacalq e financeiro
22/12/2025	17:00 - 17:30	Ivan M. R. Teixeira (AUDIT 1)	Videoconferência	Reunião de encerramento		

RQ 0605 – Plano de Auditoria RenovaBio – 22/08/25

Página 21 | 24

Data	Horário	Auditor(es)	Local da Atividade	Atividade	Item(s)	Contatos Organização
23/12/2025	8:30 - 12:00	Ivan M. R. Teixeira (AUDIT 1)	Videoconferência	Avaliação de dados primários - agrícola e dados padrão	• Informações gerais (cadastro, área total, impurezas veg/mín, qtd. Biomassa comprada/produzida); • Área Queimada; Corretivos; • Fertilizantes Sintéticos; • Fertilizantes Orgânicos/Organominerais; • Combustíveis e eletricidade • Fornecedores dados padrão	responsável pelo preenchimento da Renovacalq
23/12/2025	12:00 - 13:00	Intervalo de almoço				
23/12/2025	13:00 - 14:00	Ivan M. R. Teixeira (AUDIT 1)	Videoconferência	Avaliação de dados primários - agrícola e dados padrão	• Informações gerais (cadastro, área total, impurezas veg/mín, qtd. Biomassa comprada/produzida); • Área Queimada; Corretivos; • Fertilizantes Sintéticos;	responsável pelo preenchimento da Renovacalq

RQ 0605 – Plano de Auditoria RenovaBio – 22/08/25

Página 22 | 24

					- Fertilizantes Orgânicos/Organominerais; - Combustíveis e eletricidade - Fornecedores dados padrão	
23/12/2025	14:00 - 17:00	Ivan M. R. Teixeira (AUDIT 1)	Videoconferência	Avaliação de dados primários - agrícola e dados padrão	Amostragem de notas fiscais de fornecedores	responsável pelo preenchimento da Renovacalq e financeiro

Data	Horário	Auditor(es)	Local da Atividade	Atividade	Item(s)	Contatos Organização
24/12/2025	8:30 - 12:00	Ivan M. R. Teixeira (AUDIT 1)	Videoconferência	Avaliação de dados primários - agrícola e dados padrão	- Informações gerais (cadastro, área total, impurezas veg/min, qtd. Biomassa comprada/produzida); - Área Queimada; Corretivos; - Fertilizantes Sintéticos; - Fertilizantes Orgânicos/Organominerais; - Combustíveis e eletricidade	responsável pelo preenchimento da Renovacalq

					Fornecedores dados padrão	
24/12/2025	12:00 - 13:00	Intervalo de almoço				
24/12/2025	13:00 - 14:30	Ivan M. R. Teixeira (AUDIT 1)	Videoconferência	Avaliação de dados primários - agrícola e dados padrão	- Informações gerais (cadastro, área total, impurezas veg/min, qtd. Biomassa comprada/produzida); - Área Queimada; Corretivos; - Fertilizantes Sintéticos; - Fertilizantes Orgânicos/Organominerais; - Combustíveis e eletricidade - Fornecedores dados padrão	responsável pelo preenchimento da Renovacalq
24/12/2025	14:30 - 14h45	Ivan M. R. Teixeira (AUDIT 1)	Reunião de encerramento			responsável pelo preenchimento da Renovacalq