

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



|          |                                                         |
|----------|---------------------------------------------------------|
| Cliente  | RAIZEN ENERGIA S.A - BARRA BONITA                       |
| Contato  | Gustavo Loretto                                         |
| Endereço | Fazenda Pau D'Alho, s/nº - Zona Rural - Barra Bonita/SP |

|                |                                                             |
|----------------|-------------------------------------------------------------|
| Versão         | 02                                                          |
| Data           | 30/10/2023                                                  |
| Elaborado por: | Jonatas Gabriel de Souza e Rafael Federicci Pereira de Melo |
| Aprovado por   | Thierry Fuger Reis Couto                                    |

## **SUMÁRIO**

|       |                                                                                                 |    |
|-------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|----|
| 1     | IDENTIFICAÇÃO DAS PARTES .....                                                                  | 3  |
| 1.1   | FIRMA INSPETORA.....                                                                            | 3  |
| 1.2   | PRODUTOR/IMPORTADOR DE BIOCOMBUSTÍVEL .....                                                     | 3  |
| 2     | INFORMAÇÕES GERAIS DO PROJETO .....                                                             | 3  |
| 3     | RESPONSABILIDADES .....                                                                         | 4  |
| 3.1   | BENRI.....                                                                                      | 4  |
| 3.2   | CLIENTE .....                                                                                   | 4  |
| 4     | EQUIPE TÉCNICA .....                                                                            | 4  |
| 5     | CONFLITO DE INTERESSES.....                                                                     | 5  |
| 6     | PROCESSO DE AUDITORIA.....                                                                      | 5  |
| 6.1   | PLANO DE AMOSTRAGEM.....                                                                        | 6  |
| 6.2   | CRITÉRIOS DE ELEGIBILIDADE .....                                                                | 6  |
| 6.3   | ENTREVISTAS REALIZADAS.....                                                                     | 6  |
| 6.4   | EVIDÊNCIAS.....                                                                                 | 7  |
| 6.4.1 | FASE AGRÍCOLA .....                                                                             | 7  |
| 6.4.2 | FASE INDUSTRIAL .....                                                                           | 8  |
| 6.4.3 | FASE DE DISTRIBUIÇÃO .....                                                                      | 9  |
| 6.5   | CHECKLIST DE AUDITORIA .....                                                                    | 10 |
| 7     | NÃO CONFORMIDADES .....                                                                         | 62 |
| 8     | DESCRIÇÃO E DETALHAMENTO DA ROTA DE PRODUÇÃO DO<br>BIOCOMBUSTÍVEL: ETANOL HIDRATADO/ANIDRO..... | 62 |
| 9     | VERIFICAÇÃO DO BALANÇO DE MASSA .....                                                           | 63 |
| 10    | CÁLCULO DO VOLUME ELEGÍVEL .....                                                                | 66 |
| 11    | RESULTADO E CONCLUSÃO DA AUDITORIA.....                                                         | 67 |
| 12    | LISTA DE PARTICIPANTES.....                                                                     | 67 |
| 13    | PLANO DE AUDITORIA .....                                                                        | 69 |

## 1 IDENTIFICAÇÃO DAS PARTES

### 1.1 FIRMA INSPETORA

|                      |                                                                                       |
|----------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Razão Social:</b> | BENRI Classificação da Produção de Açúcar e Etanol Ltda.                              |
| <b>CNPJ:</b>         | 13.119.350/0001-13                                                                    |
| <b>Endereço:</b>     | R. Cezira Giovanoni Moretti, 600 – sala 15. Santa Rosa. Piracicaba-SP. CEP: 13414-157 |
| <b>Contato:</b>      | contact@benriratings.com                                                              |
| <b>Telefone:</b>     | (19) 3423-9515                                                                        |

### 1.2 PRODUTOR/IMPORTADOR DE BIOCOMBUSTÍVEL

|                          |                                                          |
|--------------------------|----------------------------------------------------------|
| <b>Razão Social</b>      | RAIZEN ENERGIA S.A - BARRA BONITA                        |
| <b>CNPJ:</b>             | 08.070.508/0003-30                                       |
| <b>Endereço:</b>         | Fazenda Pau D'Alho, s/nº - Zona Rural - Barra Bonita/SP. |
| <b>Contato:</b>          | Gustavo Loretti                                          |
| <b>Telefone:</b>         | (19) 3423-8000                                           |
| <b>Rota de produção:</b> | E1GC                                                     |
| <b>Produtos:</b>         | Etanol Hidratado e Etanol Anidro                         |

## 2 INFORMAÇÕES GERAIS DO PROJETO

|                                                     |                                                                                                                                                                                                                               |
|-----------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Início do processo:</b>                          | 10/08/2022                                                                                                                                                                                                                    |
| <b>Data da auditoria:</b>                           | 26/06 - 30/06/2023; 03/07 - 07/07/2023; 10/07 - 14/07/2023; 17/07/2023                                                                                                                                                        |
| <b>Auditor Líder:</b>                               | Rafael Federicci Pereira de Melo                                                                                                                                                                                              |
| <b>Membro(s) da equipe de auditoria:</b>            | Jonatas Gabriel de Souza<br>Caio Lourencini Cavellani<br>Sérgio Roberto Bastos de Carvalho                                                                                                                                    |
| <b>Versão da RenovaCalc usada:</b>                  | RenovaCalc v.7                                                                                                                                                                                                                |
| <b>Período da RenovaCalc auditado:</b>              | 2020, 2021 e 2022                                                                                                                                                                                                             |
| <b>Nota de Eficiência Energético-Ambiental</b>      | <b>Etanol Anidro: 62,90 gCO<sub>2</sub>eq/MJ</b><br>(Certificação Anterior: 62,61 gCO <sub>2</sub> eq/MJ)<br><br><b>Etanol Hidratado: 62,55 gCO<sub>2</sub>eq/MJ</b><br>(Certificação Anterior: 62,26 gCO <sub>2</sub> eq/MJ) |
| <b>Fração do volume de biocombustível elegível:</b> | <b>95,91%</b> (Certificação Anterior: 94,23%)                                                                                                                                                                                 |
| <b>Período de Consulta Pública:</b>                 | 29/09/2023 até 29/10/2023                                                                                                                                                                                                     |
| <b>Nº de manifestações:</b>                         | 0                                                                                                                                                                                                                             |

### **3 RESPONSABILIDADES**

#### **3.1 BENRI**

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

#### **3.2 CLIENTE**

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

### **4 EQUIPE TÉCNICA**

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

#### **Rafael Federicci Pereira de Melo (Auditor Líder)**

Graduado em Engenharia Ambiental Pelo Centro Universitário Fundação Santo André em 2008. Auditor líder de sistemas de gestão com base nas normas ISO 9001, ISO 14001, ISO 45001 (OHSAS 18001) com mais de 10 anos de experiência na área de sustentabilidade, auditorias de certificação ambiental, auditoria de certificação de saúde e segurança do trabalho, certificações de responsabilidade social e sustentabilidade. Experiência em consultoria nas áreas de qualidade, meio ambiente, saúde e segurança ocupacional e responsabilidade social. Experiência em gerenciamento de resíduos industriais, tratamento de efluentes, gestão de resíduos, licenciamento ambiental, treinamento e conscientização ambiental.

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

Graduado em Engenharia de Produção, na Universidade Virtual do Estado de São Paulo (UNIVESP), Tecnólogo em Química, cursado controle de perdas industriais pela Fermentec. Experiência no controle de qualidade em laboratório e nos processos de produção de açúcar e etanol.

#### **Caio Lourencini Cavellani (Auditor)**

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

#### **Sérgio Roberto Bastos de Carvalho (Revisor)**

Auditor líder de sistemas de gestão com base nas normas ISO 9001, ISO 14001, ISO 45001 (OHSAS 18001), ISO 50001 em empresas de segmento industrial (metal mecânica, química, farmacêutica, sucroalcooleira, mineração) e serviços. Experiência de

mais de 10 anos em validação e verificação de projetos de crédito de carbono (Mecanismo de Desenvolvimento Limpo) nos segmentos sucroalcooleiro e geração de energia elétrica e em verificação de inventários de emissão de gases de efeito estufa em empresas do segmento químico, mecânico, geração de energia elétrica e de serviços.

## **5 CONFLITO DE INTERESSES**

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

## **6 PROCESSO DE AUDITORIA**

O BENRI foi contratado pela **RAIZEN ENERGIA S.A - BARRA BONITA** para realizar a verificação da Produção Eficiente de Biocombustível, referente às safras 2020, 2021 e 2022, conforme os critérios e padrões estabelecidos pelo Programa RenovaBio, na Resolução da ANP nº 758 de 23 de novembro de 2018, no Informe Técnico nº 02/SBQ v.5, no Informe Técnico nº 05/SBQ v.3 e nas instruções de preenchimento da RenovaCalc.

A Auditoria foi composta das seguintes fases:

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

### 6.1 PLANO DE AMOSTRAGEM

Seguindo as normativas do Informe Técnico nº 02/SBQ v.3 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.

Para o caso da amostragem estatística, foram adotados os critérios estabelecidos pelo Informe Técnico nº 02/SBQ v.3, 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.

### 6.2 CRITÉRIOS DE ELEGIBILIDADE

Os seguintes itens foram verificados para validação da elegibilidade dos imóveis rurais selecionados de acordo com o Plano de Amostragem:

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

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, **102** imóveis rurais foram amostrados, sendo que no total **2335** foram declarados no escopo do projeto.

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

### 6.3 ENTREVISTAS REALIZADAS

| <b>Profissional</b>       | <b>Cargo</b>       | <b>Atribuições no processo</b>    | <b>Razões da entrevista</b>    |
|---------------------------|--------------------|-----------------------------------|--------------------------------|
| Gustavo Hernandez Lorette | Analista Qualidade | Responsável pelo preenchimento da | Esclarecimento das informações |

| Profissional                 | Cargo                                | Atribuições no processo                   | Razões da entrevista                        |
|------------------------------|--------------------------------------|-------------------------------------------|---------------------------------------------|
|                              | Integrada                            | RenovaCalc                                | apresentadas                                |
| Igor Rodrigues Pressoto      | Analista Q.I                         | Fornecimento de informações               | Esclarecimento das informações apresentadas |
| Jean Carlos Quaresma         | Coordenador de planejamento.         | Fornecimento de informações.              | Esclarecimento das informações apresentadas |
| Pedro Henrique Veiga Rezende | Analista Pl.                         | Fornecimento de informações.              | Esclarecimento das informações apresentadas |
| Angelo Eduardo Sonsino       | Coordenador de Custos.               | Fornecimento de informações do SIMP.      | Esclarecimento das informações apresentadas |
| Renana da Silva Cruz         | Analista Corporativo.                | Fornecimento de informações combustíveis. | Esclarecimento das informações apresentadas |
| Felipe Balan                 | Analista de Planejamento Bioenergia. | Fornecimento de informações Eletricidade. | Esclarecimento das informações apresentadas |

## 6.4 EVIDÊNCIAS

### 6.4.1 Fase Agrícola

| Informações Gerais                                           |                                                         |
|--------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|
| Área total                                                   | TOTVS – PIMCS – Versão 12.1.2209, implementado em 1999. |
| Produção total colhida para moagem                           | TOTVS – PIMCS – Versão 12.1.2209, implementado em 1999. |
| Quantidade comprada pela unidade produtora de biocombustível | TOTVS – PIMCS – Versão 12.1.2209, implementado em 1999. |
| Teor de impurezas vegetais (base úmida)                      | TOTVS – PIMCS – Versão 12.1.2209, implementado em 1999. |
| Umidade das impurezas vegetais                               | TOTVS – PIMCS – Versão 12.1.2209, implementado em 1999. |
| Teor de impurezas minerais                                   | TOTVS – PIMCS – Versão 12.1.2209, implementado em 1999. |

| Insumos    |                                                         |
|------------|---------------------------------------------------------|
| Corretivos | TOTVS – PIMCS – Versão 12.1.2209, implementado em 1999. |

| Insumos                                                             |                                                         |
|---------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|
| Fertilizantes sintéticos                                            | TOTVS – PIMCS – Versão 12.1.2209, implementado em 1999. |
| Concentração de N, P <sub>2</sub> O <sub>5</sub> e K <sub>2</sub> O | FISPQ dos produtos.                                     |
| Fertilizantes Orgânicos/Organominerais                              |                                                         |
| Vinhaça                                                             | TOTVS – PIMCS – Versão 12.1.2209, implementado em 1999. |
| Concentração de “N” na Vinhaça                                      | Informe Técnico nº 02/SBQ v. 5                          |
| Quantidade de Torta de Filtro                                       | TOTVS – PIMCS – Versão 12.1.2209, implementado em 1999. |
| Concentração de “N” na Torta                                        | Informe Técnico nº 02/SBQ v. 5.                         |
| Combustíveis                                                        |                                                         |
| Energia elétrica consumida na fase agrícola                         | N/A.                                                    |
| Combustíveis utilizados na fase agrícola                            | TOTVS – PIMCS – Versão 12.1.2209, implementado em 1999. |

#### 6.4.2 Fase Industrial

| Processamento e Rendimentos                   |                                                       |
|-----------------------------------------------|-------------------------------------------------------|
| Quantidade de cana processada                 | SAP – ECC – Versão 5.0 (2013) – implementado em 2007. |
| Quantidade de etanol anidro produzido         | SAP – ECC – Versão 5.0 (2013) – implementado em 2007. |
| Quantidade de etanol hidratado produzido      | SAP – ECC – Versão 5.0 (2013) – implementado em 2007. |
| Quantidade de açúcar produzida                | SAP – ECC – Versão 5.0 (2013) – implementado em 2007. |
| Quantidade de energia elétrica comercializada | SAP – ECC – Versão 5.0 (2013) – implementado em 2007. |
| Quantidade de bagaço comercializado           | SAP – ECC – Versão 5.0 (2013) – implementado em 2007. |
| Balanço de Massa                              | SAP – ECC – Versão 5.0 (2013) – implementado em 2007. |

| Combustíveis e Eletricidade                   |                                      |
|-----------------------------------------------|--------------------------------------|
| Energia elétrica consumida na fase industrial | Faturas de energia elétrica da CPFL. |

| Combustíveis e Eletricidade                                 |                                                         |
|-------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|
| Combustíveis utilizados na fase industrial                  | TOTVS – PIMCS – Versão 12.1.2209, implementado em 1999. |
| Quantidade de bagaço próprio usado                          | TOTVS – PIMCS – Versão 12.1.2209, implementado em 1999. |
| Teor de umidade do bagaço próprios                          | TOTVS – PIMCS – Versão 12.1.2209, implementado em 1999. |
| Demais biomassas utilizadas na produção de energia elétrica | SAP – ECC – Versão 5.0 (2013) – implementado em 2007.   |

#### 6.4.3 Fase de distribuição

| Modal de Distribuição |                                                                 |
|-----------------------|-----------------------------------------------------------------|
| Etanol Anidro         | Foram apresentados e verificados somente os Registros Internos. |
| Etanol Hidratado      | Foram apresentados e verificados somente os Registros Internos. |

## 6.5 CHECKLIST DE AUDITORIA

| 1. Avaliação do Sistema de Obtenção de Dados |                                                                                                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                         |           |
|----------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------|
| Item                                         | Questão                                                                                                      | Resultados da Auditoria                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
| 1.1                                          | Identifique o Sistema de Gestão de Dados e suas características (fabricante, versão, data de implementação). | Foram identificados os sistemas de gestão da empresa com fabricando-te, versão data de implementação.<br>Arquivos: Sistema de Gestão – Renovabio 2023<br><br>TOTVS – PIMCS – Versão 12.1.2209, implementado em 1999.<br>SAP – ECC – Versão 5.0 (2013) – implementado em 2007.<br>SGE – Sistema Interno - Implantado em 2018.<br>SCPA – Implementado em 2007. |                         |           |
| 1.2                                          | O Sistema também comporta as notas fiscais?                                                                  | SAP – ECC – Versão 5.0 (2013) – implementado em 2007.                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                         |           |
| 1.3                                          | Como foram obtidos os dados referentes à área própria da unidade produtora de biomassa?                      | TOTVS – PIMCS – Versão 12.1.2209, implementado em 1999.                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                         |           |
| 1.4                                          | Como foram obtidos os dados referentes às áreas de terceiros?                                                | TOTVS – PIMCS – Versão 12.1.2209, implementado em 1999.                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                         |           |

| 2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível |                                                                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                       |                         |           |
|-------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------|
| Item                                            | Questão                                                                               | Resultados da Auditoria                                                                                                                                                                                                                                               | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
| 2.1                                             | Os produtores de biomassa foram devidamente identificados com nome/código e CPF/CPNJ? | Sim, os produtores de biomassa foram identificados na RenovaCalc por código, CNPJ/ CPF relacionada a fazenda e vinculado com proprietário baseado no memorial de cálculo de elegibilidade.<br><br>Planilha Consolidada_1 linha por CAR<br>Volume Elegível por Unidade |                         |           |

| 2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível |                                                                                                                                                                                                                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                         |           |
|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------|
| Item                                            | Questão                                                                                                                                                                                                                                   | Resultados da Auditoria                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
| 2.2                                             | Houve <u>disponibilização da situação dos CARs</u> de todas as áreas de todos os produtores de biomassa elegíveis? A quantidade de CARs declarados como elegíveis é mesma quantidade CARs presente na planilha de produtores de biomassa? | <p>Sim, houve a disponibilidade da situação dos CARs de todas as áreas por produtor de biomassa. Avaliando a situação dos CARs amostrado no site da SICAR o status de ativo, pendente, suspenso ou cancelado e a temporalidade de acordo com a data de registro dos CARs. A quantidade de CARs analisados foram de 102 CARs dos 2335 CARs elegíveis considerando na estatística os 10 maiores CARs.</p> <p><b>Atestados de elegibilidade assinado:</b><br/>RELATORIO_RENOVABIO_RAIZEN_BARRA_2020<br/>RELATORIO_RENOVABIO_RAIZEN_BARRA_2021<br/>RELATORIO_RENOVABIO_RAIZEN_BARRA_2022</p> <p><b>2020</b><br/>Car_Renovabio_2020<br/>Elegibilidade 2020</p> <p><b>2021</b><br/>CAR_Renovabio_2021<br/>Elegibilidade 2021</p> <p><b>2022</b><br/>CAR_Renovabio_2023<br/>Elegibilidade 2022</p> <p>Planilha Consolidada_1 linha por CAR<br/>Volume Elegível por Unidade</p> |                         |           |
| 2.3                                             | Houve a <u>disponibilização de imagens de satélite</u> com a área total dos imóveis rurais elegíveis? Foi                                                                                                                                 | <p>Sim, foram disponibilizadas as imagens de satélite com a área total dos imóveis elegíveis com imagens comparativas de dezembro de 24/12/2017, com rastreabilidade: nome do satélite e sensor, data.<br/>Pasta: _Elegibilidade</p> <p>Sim, foi apresentado o Laudo técnico de ausência de supressão de</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                         |           |

| 2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível |                                                                                                                                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                         |           |
|-------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------|
| Item                                            | Questão                                                                                                                                                   | Resultados da Auditoria                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|                                                 | apresentado o <b>laudo técnico de ausência de supressão vegetal</b> assinado por profissional com experiência na interpretação de imagens?                | vegetação assinado.<br><br>RELATORIO_RENOVABIO_RAIZEN_BARRA_2020<br>RELATORIO_RENOVABIO_RAIZEN_BARRA_2021<br>RELATORIO_RENOVABIO_RAIZEN_BARRA_2022                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                         |           |
| 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, o produtor foi devidamente identificado com o ano de escopo com CNPJ, CPF e código da fazenda. Foi analisado o demonstrativo do CAR pelo sistema do SICAR <a href="https://www.car.gov.br">https://www.car.gov.br</a> , avaliando a situação de Ativo, pendente, Cancelado ou suspenso, e sua temporalidade de acordo com a data de registro conforme está na planilha. Também foram avaliadas as imagens verificando se teve supressão de vegetação, o método foi a comparação das imagens anteriores a 24/12/2017 conforme Resolução ANP nº 758/2018 (27 de novembro de 2018) para cada ano do escopo, também foi avaliado as resoluções espaciais das imagens e todas as imagens mostram rastreabilidade com nome do satélite, sensor e data. Os comparativos in loco foram realizados na amostragem dos CARs que estão registrados no Plano de amostragens, a amostragem foi de 102 CARs dos 2335 CARs. |                         |           |
| 2.5                                             | Houve disponibilidade das informações de <b>produtividade geral</b> das áreas produtoras de matéria-prima?                                                | <b>Dados Primários</b><br>Verificado através do sistema PIMS a emissão dos relatórios anuais: "RCMP_148 - Posição Geral da Entrega de Matéria-Prima - Unid.Industrial" e "LCPD_005 - Distribuição de Área - Fazenda" contendo as informações de áreas por fazenda. Além disso, foram verificados os memoriais: "Dados Primários 2020", "Dados Primários 2021" e "Dados Primários 2022" as quantidades totais de cana-de-açúcar.<br><br><b>Dados Padrão</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                         |           |

| 2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível |                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                         |           |
|-------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------|
| Item                                            | Questão                                                                                                | Resultados da Auditoria                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|                                                 |                                                                                                        | Verificado através do sistema PIMS a emissão dos relatórios anuais: "RCMP_148 - Posição Geral da Entrega de Matéria-Prima - Unid.Industrial" "LCPD_005 - Distribuição de Área - Fazenda". Além disso, foram verificadas as planilhas "Dados Padrão 2020", "Dados Padrão 2021" e "Dados Padrão 2022" as quantidades totais de cana-de-açúcar entregue.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                         |           |
| 2.6                                             | Como foi realizado o <u>cálculo de fornecimento de matéria-prima por CAR</u> ? O cálculo está correto? | <p>Sim.</p> <p>Verificado através das planilhas "Elegibilidade 2020", "Elegibilidade 2021" e "Elegibilidade 2022" a aquisição de Biomassa e o cálculo de produtividade por CNPJ/CPF e a distribuição de biomassa por CAR.</p> <p>Verificado os seguintes CAR's amostrados:</p> <p>SP-3550100-F8E9A483449745E993E0507D339E162B<br/>949.904,90 toneladas</p> <p>SP-3505302-E6434D1A60F74F94ACA2AA7A45DB0D45<br/>312.510,79 toneladas</p> <p>SP-3525300-98468BDE5AE448468A2BA41BC1BDF26C<br/>274.002,34 toneladas</p> <p>SP-3514106-6BEA7D39C101484E818C7729FB7A193B<br/>245.189,52 toneladas</p> <p>SP-3528007-36A2BAA051084E1B8AB9A6D7C2A19F3C<br/>215.255,77 toneladas</p> <p>SP-3522901-0270420F68BF4DE78108EE2B9D92B547<br/>205.093,86 toneladas</p> |                         |           |

| 2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível |         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                         |           |
|-------------------------------------------------|---------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------|
| Item                                            | Questão | Resultados da Auditoria                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|                                                 |         | SP-3505203-35E1E705722D4D1C8013936686498712<br>178.378,36 toneladas<br><br>SP-3550100-56698A1C086E47E0B900290FE0641A59<br>177.890,90 toneladas<br><br>SP-3505302-19537198F465479A8FC432D37E4EA9F3<br>171.833,68 toneladas<br><br>SP-3525300-BADB1833F33C495886FE64538D5BE717<br>169.077,56 toneladas<br><br>SP-3503604-53C7672A1FFA4FC987D23173C67743E6<br>115.464,88 toneladas<br><br>SP-3505203-840C18FD3AB348D0B69D37CF0ABEC2DB<br>70.378,17 toneladas<br><br>SP-3550100-AB094BCBCCFB44A0AFBD5164235BC702<br>46.621,78 toneladas<br><br>SP-3525300-91EEB0D1E45741CF80DBC02A953ED659<br>41.838,22 toneladas<br><br>SP-3525300-DD8D75F4C26649E39F801538409DF659<br>41.556,33 toneladas<br><br>SP-3525300-122A3EAD28C4630B6B68CC412C68252<br>23.752,14 toneladas<br><br>SP-3514106-C5787AB4E4154B258954A41BBED499AF<br>17.776,50 toneladas |                         |           |

| 2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível |         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                         |           |
|-------------------------------------------------|---------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------|
| Item                                            | Questão | Resultados da Auditoria                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|                                                 |         | <p>SP-3514106-B9C48D6789A84C3F9A98F5BFF2200162<br/>16.617,93 toneladas</p> <p>SP-3525300-B4804804E0E240E6974BFAF31909921D<br/>15.842,98 toneladas</p> <p>SP-3514106-8128D5D9248D4109A32D30305186A67E<br/>15.192,72 toneladas</p> <p>SP-3525300-A1B9F4B8A2C34094B09AE2083DBC973D<br/>11.940,09 toneladas</p> <p>SP-3525300-12E7E73A617D47A2B42BDDCCD2DDE16F<br/>11.160,13 toneladas</p> <p>SP-3514106-592BDB4CA387471391EDA9C88B32706F<br/>9.924,37 toneladas</p> <p>SP-3525300-03D3F4032E5D480B8DD40025D044ECCD<br/>9.232,55 toneladas</p> <p>SP-3505203-AC3BFF1241DD47EA9FE5E1D68A3BF449<br/>8.715,97 toneladas</p> <p>SP-3505203-BD40E755CCC64F1E8A2D618CA4F5842A<br/>8.605,47 toneladas</p> <p>SP-3547007-73E4ED0C1C554A9E94961411C2BD01F3<br/>7.127,34 toneladas</p> <p>SP-3514106-4EF1601B822845488C5507040098DEE1</p> |                         |           |

| 2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível |         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                         |           |
|-------------------------------------------------|---------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------|
| Item                                            | Questão | Resultados da Auditoria                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|                                                 |         | 6.862,12 toneladas<br><br>SP-3525300-F983870587D7401BBD157ADA455BF3F0<br>5.663,76 toneladas<br><br>SP-3525300-FC0E06557FB641D29593325F8E5F6293<br>5.609,99 toneladas<br><br>SP-3529807-5A5CB157D1214C25858BA29AA5FFDF44<br>5.606,02 toneladas<br><br>SP-3522901-1C572535C42E4FA5AA9E0B3E60264447<br>5.315,63 toneladas<br><br>SP-3525300-7EEE3514A69E4EC08983180744C3AD6D<br>5.084,82 toneladas<br><br>SP-3514106-2135166811DC47CD91C46B076372DEE0<br>4.922,68 toneladas<br><br>SP-3522901-274767637D8E4D80BFED91AA2ECC2DA6<br>4.889,54 toneladas<br><br>SP-3525300-C7830387D6A6433BBD75B9757A46169A<br>4.176,93 toneladas<br><br>SP-3525300-3152CC9904CA4219BF42EBD0F444DD54<br>4.089,29 toneladas<br><br>SP-3525300-BCC099FAE071438E9F5DCCB3D1BA038F<br>3.911,20 toneladas |                         |           |

| 2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível |         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                         |           |
|-------------------------------------------------|---------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------|
| Item                                            | Questão | Resultados da Auditoria                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|                                                 |         | <p>SP-3505302-A5C99D1EAE7149248531F5D67C3461FE<br/>3.883,92 toneladas</p> <p>SP-3525300-6E049F1794B746858A51456BC90FB50D<br/>3.737,14 toneladas</p> <p>SP-3520004-1CDE22CE58F945CAB0E686AC6F845DD3<br/>3.722,77 toneladas</p> <p>SP-3520004-27AEA492642747598C364A28D673BBB0<br/>2.301,10 toneladas</p> <p>SP-3505302-46906812935F439A9327A1EDB6D7A4C3<br/>2.191,48 toneladas</p> <p>SP-3529807-75A6734748F04237A2F069D0EB4AB36E<br/>2.005,10 toneladas</p> <p>SP-3507902-780E2F73279F47F191261940771F8887<br/>1.995,02 toneladas</p> <p>SP-3529807-991A8CCFF59649EFBA67A35136D1D812<br/>1.951,20 toneladas</p> <p>SP-3529807-1F1284CF3BB64B06A755DDD1358E7F43<br/>1.670,50 toneladas</p> <p>SP-3507902-7CD4D9A5532A4F0F99E7AE5B85EC7A66<br/>1.597,79 toneladas</p> <p>SP-3529807-8F950F93AE1B439F8581A6EC14C08780<br/>1.551,98 toneladas</p> |                         |           |

| 2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível |         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                         |           |
|-------------------------------------------------|---------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------|
| Item                                            | Questão | Resultados da Auditoria                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|                                                 |         | SP-3525300-1A4FA67149E742EE989C6AF4F9958868<br>1.426,18 toneladas<br><br>SP-3525300-AE0E138B886B4AA58ADE32C0C2428C86<br>1.355,87 toneladas<br><br>SP-3504305-A0183114C095419BAD151008958B7460<br>1.351,98 toneladas<br><br>SP-3514106-D6EFA95B099B4516ABA6C331F759283C<br>1.332,78 toneladas<br><br>SP-3505302-0555321EEEE049139F94B943D8DE01C1<br>1.307,73 toneladas<br><br>SP-3503406-3E27971CA07846C988AD22D0BFB6F895<br>1.278,83 toneladas<br><br>SP-3529807-D5118D9951AA456A8779DB809C123916<br>1.150,41 toneladas<br><br>SP-3529807-572DDC22381748A0A5BDFBF9DAC94BA2<br>1.057,85 toneladas<br><br>SP-3525300-ACB27CADCD1C402D91D758A03825E03B<br>1.034,40 toneladas<br><br>SP-3507902-1D0AEFC048094EEA9EBC5EFCC30B28B7<br>1.023,36 toneladas<br><br>SP-3525300-AAECCE81DD0A449C9DCE0EA4C7E42061 |                         |           |

| 2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível |         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                         |           |
|-------------------------------------------------|---------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------|
| Item                                            | Questão | Resultados da Auditoria                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|                                                 |         | 996,48 toneladas<br><br>SP-3525300-BB2E87E131944FDA99F4B7A4A110064A<br>819,66 toneladas<br><br>SP-3514106-A9BD78691EA248AFB9FC4867554C01DE<br>814,71 toneladas<br><br>SP-3505302-409EF92AEE9A4707B6D06A666E2E7C0C<br>702,04 toneladas<br><br>SP-3525300-1ABB64326F1A436AA10D03B6F6C1A4A2<br>684,91 toneladas<br><br>SP-3505302-A1998B274BBF4DC99722065461C451E0<br>629,39 toneladas<br><br>SP-3514106-929FBA3852294DA88339DE9C208210A9<br>612,56 toneladas<br><br>SP-3505302-F2BA2933E0914AFE829845C33D42C0C8<br>556,03 toneladas<br><br>SP-3514106-28A0CDDF534440EBB6BB80F23DAA59AA<br>471,30 toneladas<br><br>SP-3505302-A55816EBFFD542B38E126435E55F9A04<br>445,38 toneladas<br><br>SP-3507308-7E6BC9AC0D0A4BA0AA49B52E67B61E79<br>404,32 toneladas |                         |           |

| 2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível |         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                         |           |
|-------------------------------------------------|---------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------|
| Item                                            | Questão | Resultados da Auditoria                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|                                                 |         | SP-3525300-F59995B1DE67426BA76D0CF7DD05FDBD<br>401,86 toneladas<br><br>SP-3514106-D53881B441D94DAA8B1257578CD4C7E3<br>357,13 toneladas<br><br>SP-3506706-06B36CCD285F4D198A770ED0334ACF78<br>317,10 toneladas<br><br>SP-3514106-E6ED237AA52B433DA68CA66CBF634E43<br>249,60 toneladas<br><br>SP-3550407-D2422E32C05241899DBA41EE6639D80D<br>241,69 toneladas<br><br>SP-3525300-18FDFC431915460BB61423B7A3E8170D<br>232,38 toneladas<br><br>SP-3505302-7C1FF3220547469EA30F69E793AE59FE<br>230,84 toneladas<br><br>SP-3520004-387AE3EC7DEB40EE8DA2EC45BC51EF61<br>224,04 toneladas<br><br>SP-3514106-1FB6937808F14533AD7FD6421D090E03<br>195,01 toneladas<br><br>SP-3525300-7C48656FF853490789D03024E30A9587<br>176,65 toneladas<br><br>SP-3529807-3D027F7306FA46FF83D0AC6A50A73CCE<br>146,17 toneladas |                         |           |

| 2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível |         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                         |           |
|-------------------------------------------------|---------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------|
| Item                                            | Questão | Resultados da Auditoria                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|                                                 |         | <p>SP-3522901-600185281375465480973A0FF6DB9E65<br/>141,43 toneladas</p> <p>SP-3507902-2BE43A566C814976AE93F5B9A50C1099<br/>92,80 toneladas</p> <p>SP-3514106-08BC571A0E8344669ABF7F25CB6A81DE<br/>91,40 toneladas</p> <p>SP-3525300-481149EAA1E5421D81ECD07FF1624267<br/>84,90 toneladas</p> <p>SP-3514106-CE3E077581254BD586B8B67D3DA8BE2E<br/>64,22 toneladas</p> <p>SP-3514106-AE3D5C3C23DF469395D366387E459340<br/>30,72 toneladas</p> <p>SP-3525300-317128A42138498DB93BC64CE4D6A285<br/>6,64 toneladas</p> <p>SP-3525300-82BAAC9CD02F4780B9228D3268F3D42A<br/>2,88 toneladas</p> <p>SP-3507902-C8E55A7F616E489885FEF5A47FBCDC5C<br/>2,42 toneladas</p> <p>SP-3529807-00079E6EAA9F4F7789E9A58F36C16437<br/>2,38 toneladas</p> <p>SP-3505302-4376AE6285224D1FABFCC98D0611550A</p> |                         |           |

| 2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível |                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                         |           |
|-------------------------------------------------|----------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------|
| Item                                            | Questão        | Resultados da Auditoria                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|                                                 |                | 1,51 toneladas<br><br>SP-3550100-30360CC72093438DBE2B9B0B7405C8D0<br>1,18 toneladas<br><br>SP-3514106-F55EA0E1BAE74C469036243B5806201F<br>0,97 toneladas<br><br>SP-3505203-E0EA4945925F42E6956FD447D30ADEB4<br>0,61 toneladas<br><br>SP-3528007-F4C47522967346758CB4659F49A76369<br>0,42 toneladas<br><br>SP-3522901-1D2667F9610E4F08BB19D2A705D03C58<br>0,21 toneladas<br><br>SP-3514106-A3E6AD51B4B94925BB646135FBFA569B<br>0,16 toneladas<br><br>SP-3505203-19ADF04CDA96453FAA69CB02A842ADB0<br>0,06 toneladas<br><br>SP-3507506-327E29F63E994365B11FEB9B5E6C1CE9<br>0,03 toneladas<br><br>SP-3506805-00C49171162A4BF0A3636F02DE854492<br>0,03 toneladas<br><br>SP-3507902-D4BEF0EC462F4A718CE8684B5A6552C8<br>0,02 toneladas |                         |           |
| <b>2.7</b>                                      | As informações | Sim.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                         |           |

| 2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível |                                                                                                       |                                                                                                                                                                                                                                                      |                         |           |
|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------|
| Item                                            | Questão                                                                                               | Resultados da Auditoria                                                                                                                                                                                                                              | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|                                                 | disponibilizadas foram suficientes para validação cálculo do volume elegível? O Cálculo está correto? | Verificado através da planilha “Planilha Consolidada Elegibilidade”<br><br><b>2020 / 2021 / 2022</b><br>Volume elegível - 15.828.641,06 toneladas<br>Volume de cana processada – 16.503.561,8 toneladas<br><b>Fração do volume elegível - 95,91%</b> |                         |           |

| 3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais |                                                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                         |           |
|-----------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------|
| Item                                    | Questão                                                                                             | Resultados da Auditoria                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
| 3.1                                     | Foram disponibilizadas informações sobre o <b>total de área produtiva</b> por produtor de biomassa? | Sim. Verificado através do Sistema PIMS, de forma amostral, a emissão do relatório “LCPD_005 - Distribuição de Área - Fazenda” contendo as informações de áreas por fazenda. Estas áreas incluem: Renovação, Cana Planta, Tratos, Culturais e Colheita.<br>Verificado através das planilhas “Dados Padrão 2020”, “Dados Padrão 2021”, “Dados Padrão 2022”, planilhas “Dados Primários 2020”, “Dados Primários 2021” e “Dados Primários 2022” as seguintes informações do total de área produtiva por produtor:<br><br><b>Ano 2020</b><br><br><b>Dados Primários</b><br><b>Total de área produtiva de 167.620,07ha;</b><br><br><b>Dados Padrão</b><br><b>Total de área produtiva de 52.971,36ha;</b> |                         |           |

| 3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais |         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                         |           |
|-----------------------------------------|---------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------|
| Item                                    | Questão | Resultados da Auditoria                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|                                         |         | <p>Amostragem<br/>98452 S. FRANCISCO - 125,53ha<br/>25115 JEQUITAIA - 1.241,62ha<br/>25066 PIRAQUARA - 116,37ha</p> <p><b>Ano 2021</b></p> <p><b>Dados Primários</b><br/>Total de área produtiva de 197.017,44ha;</p> <p><b>Dados Padrão</b><br/>Total de área produtiva de 41.774,89ha;</p> <p>Amostragem<br/>84144 F DE CIMA - 55,21ha<br/>72854 S FRANCISCO - 164,74ha<br/>42505 ST S ANTONIO - 5,64ha</p> <p><b>Ano 2022</b></p> <p><b>Dados Primários</b><br/>Total de área produtiva de 139.130,60ha;</p> <p><b>Dados Padrão</b><br/>Total de área produtiva de 37.405,95ha;</p> <p>Amostragem<br/>92357 SAO FERNANDO - 19,42ha<br/>65808 VISTA ALEGRE - 10,91ha<br/>42380 CASTELO RIO - 523,79ha<br/>11043 NS APARECIDA - 180,61ha<br/>11025 SAO JOAO - 148,10ha</p> |                         |           |

| 3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais |                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                         |           |
|-----------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------|
| Item                                    | Questão                                                                                                                                      | Resultados da Auditoria                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
| 3.2                                     | Foram disponibilizadas as <b>quantidades totais de matéria-prima</b> adquiridas para a fabricação do biocombustível, separadas por produtor? | <p><b>Dados Primários</b><br/>Verificado através do sistema PIMS a emissão dos relatórios anuais "RCMP_148 - Posição Geral da Entrega de Matéria-Prima - Unid.Industrial" e das planilhas "Dados Primários 2020", "Dados Primários 2021" e "Dados Primários 2022" as quantidades totais de cana-de-açúcar entregue como seguem:</p> <p><b>Dados Padrão</b><br/>Verificado através do sistema PIMS a emissão dos relatórios anuais "RCMP_148 - Posição Geral da Entrega de Matéria-Prima - Unid.Industrial" e das planilhas "Dados Padrão 2020", "Dados Padrão 2021" e "Dados Padrão 2022" as quantidades totais de cana-de-açúcar entregue como seguem:</p> <p><b>Ano 2020</b><br/><b>Dados Primários</b><br/><b>Quantidade total colhida para moagem de 8.258.958,60 toneladas;</b></p> <p><b>Dados Padrão</b><br/><b>Quantidade total colhida para moagem de 3.057.580,72 toneladas;</b></p> <p>Amostragem<br/>98452 S. FRANCISCO - 10.890,38 toneladas<br/>Perfil de produção - 13.858,56 toneladas<br/>Quantidade comprada - 2968,18 toneladas</p> |                         |           |

| 3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais |         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                         |           |
|-----------------------------------------|---------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------|
| Item                                    | Questão | Resultados da Auditoria                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|                                         |         | <p>25115 JEQUITAIA - 101.662,57 toneladas<br/>Perfil de produção - 445.057,97 toneladas<br/>Quantidade comprada - 142,36 toneladas</p> <p>25066 PIRAQUARA - 6.476,68 toneladas<br/>Perfil de produção - 445.057,97 toneladas<br/>Quantidade comprada - 308,18 toneladas</p> <p><b>Ano 2021</b><br/><b>Dados Primários</b><br/><b>Quantidade total colhida para moagem de 8.941.834,54 toneladas;</b></p> <p><b>Dados Padrão</b><br/><b>Quantidade total colhida para moagem de 2.460.692,93 toneladas;</b></p> <p>Amostragem<br/>84144 F DE CIMA - 4.063,08 toneladas<br/>Perfil de produção - 4.063,08 toneladas<br/>Quantidade comprada - 4.063,08 toneladas</p> <p>72854 S FRANCISCO - 10.624,94 toneladas<br/>Perfil de produção - 10.624,94 toneladas<br/>Quantidade comprada - 10.624,94 toneladas</p> <p>42505 ST S ANTONIO - 326,30 toneladas<br/>Perfil de produção - 326,30 toneladas<br/>Quantidade comprada - 326,30 toneladas</p> <p><b>Ano 2022</b><br/><b>Dados Primários</b></p> |                         |           |

| 3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais |                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                         |           |
|-----------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------|
| Item                                    | Questão                                                                                                                | Resultados da Auditoria                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|                                         |                                                                                                                        | <p>Quantidade total colhida para moagem de 5.872.771,04 toneladas;</p> <p><b>Dados Padrão</b><br/>Quantidade total colhida para moagem de 2.334.515,41 toneladas;</p> <p>Amostragem<br/>92357 SAO FERNANDO - 1.799,64 toneladas<br/>Perfil de produção - 1.799,64 toneladas<br/>Quantidade comprada - 1.799,64 toneladas</p> <p>65808 VISTA ALEGRE - 999,50 toneladas<br/>Perfil de produção - 999,50 toneladas<br/>Quantidade comprada - 999,50 toneladas</p> <p>42380 CASTELO RIO - 36.442,58 toneladas<br/>Perfil de produção - 36.442,58 toneladas<br/>Quantidade comprada - 36.362,74 toneladas</p> <p>11043 NS APARECIDA - 22.439,94 toneladas<br/>Perfil de produção - 197.930,92 toneladas<br/>Quantidade comprada - 736,40 toneladas</p> <p>11025 SAO JOAO - 7.315,28 toneladas<br/>Perfil de produção - 197.930,92 toneladas<br/>Quantidade comprada - 416,16 toneladas</p> |                         |           |
| 3.3                                     | Foram disponibilizadas informações referentes ao total de <u>área queimada</u> na safra para cada produtor de biomassa | <p>Sim.</p> <p><b>Dados Primários</b><br/>Verificado através do Sistema PIMS a emissão do relatório "RCMP_117 - Situação Geral da</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                         |           |

| 3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais |         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                         |           |
|-----------------------------------------|---------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------|
| Item                                    | Questão | Resultados da Auditoria                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|                                         |         | <p>Safra - Unid. Industrial as informações do total de área queimada por produtor.</p> <p><b>Dados Padrão</b><br/>Verificado através do Sistema PIMS, de forma amostral, a emissão do relatório "LCPD_005 - Distribuição de Área - Fazenda" contendo as informações de áreas por fazenda. Estas áreas incluem: Renovação, Cana Planta, Tratos, Culturais e Colheita.</p> <p>Verificado através das planilhas "Dados Padrão 2020", "Dados Padrão 2021" e "Dados Padrão 2022", as informações do total de área queimada por produtor.</p> <p>Ano 2020</p> <p>Dados Primários<br/>Total de área produtiva 10.092,28 ha;</p> <p>Dados Padrão<br/>Total de área queimada de 52.971,36ha;</p> <p>Ano 2021</p> <p>Dados Primários<br/>Total de área queimada de 6.764,56 ha;</p> <p>Dados Padrão<br/>Total de área queimada de 41.774,89ha;</p> |                         |           |

| 3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais |                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                         |           |
|-----------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------|
| Item                                    | Questão                                                                                  | Resultados da Auditoria                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|                                         |                                                                                          | <p>Ano 2022</p> <p>Dados Primários<br/>Total de área queimada de 4.414,82 ha;</p> <p>Dados Padrão<br/>Total de área queimada de 37.405,95ha;</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                         |           |
| 3.4                                     | Foram informados os valores de <u>impurezas minerais</u> para cada produtor de biomassa? | <p>Sim.<br/>Verificado através do sistema PIMS a emissão dos relatórios anuais "RCMP_057 - Sumário de Impurezas - Tipo Impureza" apresentando os seguintes valores de impureza mineral:</p> <p><b>2020</b><br/><b>Dados Primário</b><br/>8,10kg/ton de cana</p> <p><b>Dados Padrão</b><br/>11,97kg/ton de cana</p> <p><b>2021</b><br/><b>Dados Primário</b><br/>10,74kg/ton de cana</p> <p><b>Dados Padrão</b><br/>13,58 kg/ton de cana</p> <p><b>2022</b><br/><b>Dados Primário</b><br/>9,36kg/ton de cana</p> <p><b>Dados Padrão</b></p> |                         |           |

| 3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais |                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                         |           |
|-----------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------|
| Item                                    | Questão                                                                                  | Resultados da Auditoria                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|                                         |                                                                                          | 13,82kg/ton de cana                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                         |           |
| 3.5                                     | Foram informados os valores de <u>impurezas vegetais</u> para cada produtor de biomassa? | <p>Sim.<br/>Verificado através do sistema PIMS a emissão dos relatórios anuais "RCMP_057 - Sumário de Impurezas - Tipo Impureza" e das planilhas "Impurezas Cana Própria 2020_2021_2022" e Impurezas Dados Padrão 2020_2021_2022 apresentando os seguintes valores de impureza vegetal:</p> <p><b>2020</b><br/><b>Dados Primário</b><br/>76,74kg/ton de cana</p> <p><b>Dados Padrão</b><br/>79,60kg/ton de cana</p> <p><b>2021</b><br/><b>Dados Primário</b><br/>76,36kg/ton de cana</p> <p><b>Dados Padrão</b><br/>80,20kg/ton de cana</p> <p><b>2022</b><br/><b>Dados Primário</b><br/>84,07kg/ton de cana</p> <p><b>Dados Padrão</b><br/>76,60kg/ton de cana</p> |                         |           |
| 3.6                                     | Foi informada a <u>quantidade de palha recolhida</u> ?                                   | N/A, a unidade não recolhe palha.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                         |           |

| 3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais |                                                                                   |                                            |                         |           |
|-----------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------|-------------------------|-----------|
| Item                                    | Questão                                                                           | Resultados da Auditoria                    | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
| 3.7                                     | Foi informado o <u>sistema de plantio</u> utilizado de cada produtor de biomassa? | Sistema de plantio convencional mecanizado |                         |           |

| 4. Dados Fase Agrícola - Utilização de Corretivos |                                                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                         |           |
|---------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------|
| Item                                              | Questão                                                                                                                                                                                         | Resultados da Auditoria                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
| 4.1                                               | Foram disponibilizadas as quantidades de <u>calcário calcítico</u> utilizadas por produtor de biomassa? Os cálculos do montante utilizado dividido pelo total de matéria prima estão corretos?  | N/A<br>A empresa não utilizou calcário calcítico.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                         |           |
| 4.2                                               | Foram disponibilizadas as quantidades de <u>calcário dolomítico</u> utilizadas por produtor de biomassa? Os cálculos do montante utilizado dividido pelo total de matéria prima estão corretos? | Sim.<br><b>Dados Primários</b><br>Verificado através do Sistema PIMS, de forma amostral, a emissão do relatório "ARTC_310 - Consumo de Insumos - Fazenda / Insumos" as informações de consumo total de insumos.<br>Verificado através das planilhas "Dados Primários 2020", "Dados Primários 2021" e "Dados Primários 2022" as seguintes quantidades totais de e rendimentos de Calcário Dolomítico:<br><br><b>2020</b><br>Consumo total 71.026.028,00 kg<br>Rendimento apresentado de 8,60 kg/ton de cana<br><br><b>2021</b><br>Consumo total 138.410.590,04kg<br>Rendimento apresentado de 15,48kg/ton de cana |                         |           |

| 4. Dados Fase Agrícola - Utilização de Corretivos |                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                         |           |
|---------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------|
| Item                                              | Questão                                                                                                                                                                           | Resultados da Auditoria                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|                                                   |                                                                                                                                                                                   | <b>2022</b><br>Consumo total de 126.611.610,40kg<br>Rendimento apresentado de 21,56kg/ton de cana                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                         |           |
| 4.3                                               | Foram disponibilizadas as quantidades de <u>gesso</u> utilizadas por produtor de biomassa? Os cálculos do montante utilizado dividido pelo total de matéria prima estão corretos? | Sim.<br><b>Dados Primários</b><br>Verificado através do Sistema PIMS, de forma amostral, a emissão do relatório "ARTC_310 - Consumo de Insumos - Fazenda / Insumos" as informações de consumo total de insumos.<br>Verificado através das planilhas "Dados Primários 2020", "Dados Primários 2021" e "Dados Primários 2022" as seguintes quantidades totais de e rendimentos de Gesso:<br><br><b>2020</b><br>Consumo total 25.176.025,00kg<br>Rendimento apresentado de 3,05kg/ton de cana<br><br><b>2021</b><br>Consumo total 56.992.873,78kg<br>Rendimento apresentado de 6,37kg/ton de cana<br><br><b>2022</b><br>Consumo total de 50.017.882,36kg<br>Rendimento apresentado de 8,52kg/ton de cana |                         |           |

| 5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos |         |                         |                         |           |
|-----------------------------------------------------------------|---------|-------------------------|-------------------------|-----------|
| Item                                                            | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |

| 5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos |                                                                                                                                                                                                                               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                         |           |
|-----------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------|
| Item                                                            | Questão                                                                                                                                                                                                                       | Resultados da Auditoria                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
| 5.1                                                             | 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? | <p>Sim.<br/><b>Dados Primários</b><br/>Verificado através do Sistema PIMS, de forma amostral, a emissão do relatório "ARTC_310 - Consumo de Insumos - Fazenda / Insumos" as informações de consumo total de insumos.<br/>Verificado através das planilhas "Dados Primários 2020", "Dados Primários 2021" e "Dados Primários 2022" as seguintes quantidades totais de e rendimentos de N de Uréia:</p> <p><b>2020</b><br/><b>Consumo total de 4.771.391,46kg de N de Uréia</b><br/><b>Rendimento de N de Uréia apresentado de 0,58kg/ton de cana</b></p> <p><b>2021</b><br/><b>Consumo total de 3.577.764,14kg de N de Uréia</b><br/><b>Rendimento de N de Uréia apresentado de 0,40kg/ton de cana</b></p> <p><b>2022</b><br/><b>Consumo total de 3.150.269,03kg de N de Uréia</b><br/><b>Rendimento de N de Uréia apresentado de 0,54kg/ton de cana</b></p> |                         |           |
| 5.2                                                             | Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>MAP</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de MAP                                                                                    | <p>Sim.<br/><b>Dados Primários</b><br/>Verificado através do Sistema PIMS, de forma</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                         |           |

| 5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos |                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                         |           |
|-----------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------|
| Item                                                            | Questão                                                                                                                | Resultados da Auditoria                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|                                                                 | utilizadas em kg de nitrogênio e em kg de P <sub>2</sub> O <sub>5</sub> por tonelada de matéria-prima, estão corretos? | <p>amostral, a emissão do relatório "ARTC_310 - Consumo de Insumos - Fazenda / Insumos" as informações de consumo total de insumos. Verificado através das planilhas "Dados Primários 2020", "Dados Primários 2021" e "Dados Primários 2022" as seguintes quantidades totais de e rendimentos de N e P<sub>2</sub>O<sub>5</sub> de MAP:</p> <p><b>2020</b><br/>Consumo total de 819.798,97kg de N de MAP.<br/>Rendimento de N de MAP apresentado de 0,10kg/ton de cana</p> <p>Consumo total de 3.882.387,55kg de P<sub>2</sub>O<sub>5</sub> de MAP.<br/>Rendimento de P<sub>2</sub>O<sub>5</sub> de MAP apresentado de 0,47kg/ton de cana</p> <p><b>2021</b><br/>Consumo total de 702.863,21kg de N de MAP.<br/>Rendimento de N de MAP apresentado de 0,08kg/ton de cana</p> <p>Consumo total de 3.355.764,04kg de P<sub>2</sub>O<sub>5</sub> de MAP.<br/>Rendimento de P<sub>2</sub>O<sub>5</sub> de MAP apresentado de 0,38kg/ton de cana</p> <p><b>2022</b><br/>Consumo total de 492.850,70kg de N de MAP.</p> |                         |           |

| 5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos |                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                         |           |
|-----------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------|
| Item                                                            | Questão                                                                                                                                                                                                                                                           | Resultados da Auditoria                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|                                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                   | <p>Rendimento de N de MAP apresentado de 0,08kg/ton de cana</p> <p>Consumo total de 2.367.364,07kg de P<sub>2</sub>O<sub>5</sub> de MAP.</p> <p>Rendimento de P<sub>2</sub>O<sub>5</sub> de MAP apresentado de 0,40kg/ton de cana</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                         |           |
| 5.3                                                             | Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <b>DAP</b> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de DAP utilizadas em kg de nitrogênio e em kg de P <sub>2</sub> O <sub>5</sub> por tonelada de matéria-prima, estão corretos? | <p>N/A</p> <p>A empresa não utilizou DAP.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                         |           |
| 5.4                                                             | Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <b>nitrito de amônio</b> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de nitrito de amônio utilizadas, em kg de nitrogênio por tonelada de matéria prima, estão corretos?             | <p>Sim.</p> <p><b>Dados Primários</b></p> <p>Verificado através do Sistema PIMS, de forma amostral, a emissão do relatório "ARTC_310 - Consumo de Insumos - Fazenda / Insumos" as informações de consumo total de insumos.</p> <p>Verificado através das planilhas "Dados Primários 2020", "Dados Primários 2021" e "Dados Primários 2022" as seguintes quantidades totais de e rendimentos de N de Nitrito de Amônio:</p> <p><b>2020</b></p> <p>Consumo total de 888.139,44kg de N de Nitrito de Amônio.</p> <p>Rendimento de N de Nitrito de Amônio apresentado de 0,11kg/ton de cana</p> <p><b>2021</b></p> <p>Consumo total de 1.994.883,85kg de N de</p> |                         |           |

| 5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos |                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                         |           |
|-----------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------|
| Item                                                            | Questão                                                                                                                                                                                                                                                                                           | Resultados da Auditoria                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|                                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | <p>Nitrato de Amônio.<br/>Rendimento de N de Nitrato de Amônio apresentado de 0,22kg/ton de cana</p> <p>2022<br/>Consumo total de 296.113,57kg de N de Nitrato de Amônio.</p> <p>Rendimento de N de Nitrato de Amônio apresentado de 0,05kg/ton de cana</p>                                                                                                                                    |                         |           |
| 5.5                                                             | 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? | <p>N/A<br/>A empresa não utilizou solução de Nitrato de Amônio e Uréia.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                         |           |
| 5.6                                                             | 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?                                                     | <p>N/A<br/>A empresa não utilizou Amônia Anidra.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                         |           |
| 5.7                                                             | Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>sulfato de amônio</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de sulfato de amônio utilizadas, em kg de nitrogênio por tonelada de matéria prima, estão corretos                                              | <p>Sim.<br/><b>Dados Primários</b><br/>Verificado através do Sistema PIMS, de forma amostral, a emissão do relatório "ARTC_310 - Consumo de Insumos - Fazenda / Insumos" as informações de consumo total de insumos.<br/>Verificado através das planilhas "Dados Primários 2020", "Dados Primários 2021" e "Dados Primários 2022" as seguintes quantidades totais de e rendimentos de N de</p> |                         |           |

| 5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos |                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                         |           |
|-----------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------|
| Item                                                            | Questão                                                                                                                                                                                                                                                                              | Resultados da Auditoria                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|                                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                      | <p>Sulfato de Amônio:</p> <p><b>2022</b><br/><b>Consumo total de 209,02kg de N de Sulfato de Amônio.</b></p> <p><b>Rendimento de N de Sulfato de Amônio apresentado de 0,00003kg/ton de cana</b></p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                         |           |
| 5.8                                                             | 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?        | <p>N/A</p> <p>A empresa não utilizou Nitrato de Amônio e Cálcio.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                         |           |
| 5.9                                                             | Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>superfosfato simples (SSP)</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de superfosfato simples utilizadas, em kg de P <sub>2</sub> O <sub>5</sub> por tonelada de matéria prima, estão corretos? | <p>Sim.</p> <p><b>Dados Primários</b><br/>Verificado através do Sistema PIMS, de forma amostral, a emissão do relatório "ARTC_310 - Consumo de Insumos - Fazenda / Insumos" as informações de consumo total de insumos.</p> <p>Verificado através das planilhas "Dados Primários 2020", "Dados Primários 2021" e "Dados Primários 2022" as seguintes quantidades totais de e rendimentos de P<sub>2</sub>O<sub>5</sub> de Superfosfato Simples:</p> <p><b>2020</b><br/><b>Consumo total de 459.668,72kg de P<sub>2</sub>O<sub>5</sub> de Superfosfato Simples.</b><br/><b>Rendimento de P<sub>2</sub>O<sub>5</sub> de Superfosfato Simples apresentado de 0,06kg/ton de cana</b></p> |                         |           |

| 5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos |                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                         |           |
|-----------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------|
| Item                                                            | Questão                                                                                                                                                                                                                                                                            | Resultados da Auditoria                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|                                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                    | <p><b>2021</b><br/>Consumo total de 521.803,11kg de P<sub>2</sub>O<sub>5</sub> de Superfosfato Simples.<br/>Rendimento de P<sub>2</sub>O<sub>5</sub> de Superfosfato Simples apresentado de 0,06kg/ton de cana</p> <p><b>2022</b><br/>Consumo total de 32.276,21kg de P<sub>2</sub>O<sub>5</sub> de Superfosfato Simples.<br/>Rendimento de P<sub>2</sub>O<sub>5</sub> de Superfosfato Simples apresentado de 0,01kg/ton de cana</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                         |           |
| 5.10                                                            | Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>superfosfato triplo (TSP)</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de superfosfato triplo utilizadas, em kg de P <sub>2</sub> O <sub>5</sub> por tonelada de matéria prima, estão corretos? | <p>Sim.<br/><b>Dados Primários</b><br/>Verificado através do Sistema PIMS, de forma amostral, a emissão do relatório "ARTC_310 - Consumo de Insumos - Fazenda / Insumos" as informações de consumo total de insumos.<br/>Verificado através das planilhas "Dados Primários 2020", "Dados Primários 2021" e "Dados Primários 2022" as seguintes quantidades totais de e rendimentos de P<sub>2</sub>O<sub>5</sub> de Superfosfato Triplo:</p> <p><b>2020</b><br/>Consumo total de 123.981,65kg de P<sub>2</sub>O<sub>5</sub> de Superfosfato Triplo.<br/>Rendimento de P<sub>2</sub>O<sub>5</sub> de Superfosfato Triplo apresentado de 0,02kg/ton de cana</p> <p><b>2021</b><br/>Consumo total de 161.807,32kg de P<sub>2</sub>O<sub>5</sub> de Superfosfato Triplo.</p> |                         |           |

| 5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos |                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                         |           |
|-----------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------|
| Item                                                            | Questão                                                                                                                                                                                                                                                               | Resultados da Auditoria                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|                                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                       | <p>Rendimento de P<sub>2</sub>O<sub>5</sub> de Superfosfato Triplo apresentado de 0,02kg/ton de cana</p> <p>2022<br/>Consumo total de 3.685.866,44kg de P<sub>2</sub>O<sub>5</sub> de Superfosfato Triplo.<br/>Rendimento de P<sub>2</sub>O<sub>5</sub> de Superfosfato Triplo apresentado de 0,63 kg/ton de cana</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                         |           |
| 5.11                                                            | Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>cloreto de potássio (KCl)</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de cloreto de potássio utilizadas, em kg de K <sub>2</sub> O por tonelada de matéria prima, estão corretos? | <p>Sim.<br/><b>Dados Primários</b><br/>Verificado através do Sistema PIMS, de forma amostral, a emissão do relatório "ARTC_310 - Consumo de Insumos - Fazenda / Insumos" as informações de consumo total de insumos.<br/>Verificado através das planilhas "Dados Primários 2020", "Dados Primários 2021" e "Dados Primários 2022" as seguintes quantidades totais de e rendimentos de K<sub>2</sub>O de Cloreto de Potássio:</p> <p>2020<br/>Consumo total de 6.296.323,92kg de K<sub>2</sub>O de Cloreto de Potássio.<br/>Rendimento de K<sub>2</sub>O de Cloreto de Potássio apresentado de 0,76kg/ton de cana</p> <p>2021<br/>Consumo total de 6.430.124,41kg de K<sub>2</sub>O de Cloreto de Potássio.<br/>Rendimento de K<sub>2</sub>O de Cloreto de Potássio apresentado de 0,72kg/ton de cana</p> |                         |           |

| 5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                         |           |
|-----------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------|
| Item                                                            | Questão                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | Resultados da Auditoria                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|                                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | <b>2022</b><br>Consumo total de 3.685.866,44kg de K <sub>2</sub> O de Cloreto de Potássio.<br>Rendimento de K <sub>2</sub> O de Cloreto de Potássio apresentado de 0,63kg/ton de cana                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                         |           |
| 5.12                                                            | Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <b>outros fertilizantes sintéticos</b> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de outros fertilizantes utilizados, em kg de nitrogênio, em kg de P <sub>2</sub> O <sub>5</sub> e em kg de K <sub>2</sub> O por tonelada de matéria-prima, estão corretos? | Sim.<br><b>Dados Primários</b><br>Verificado através do Sistema PIMS, de forma amostral, a emissão do relatório "ARTC_310 - Consumo de Insumos - Fazenda / Insumos" as informações de consumo total de insumos.<br>Verificado através das planilhas "Dados Primários 2020", "Dados Primários 2021" e "Dados Primários 2022" as seguintes quantidades totais de e rendimentos de N, P <sub>2</sub> O <sub>5</sub> e K <sub>2</sub> O:<br><br><u><b>Total de N</b></u><br><br><b>2020</b><br>Consumo total de 1.587.229,73kg<br>Rendimento apresentado de 0,19kg de N/ton de cana.<br><br><b>2021</b><br>Consumo total de 2.131.331,59kg<br>Rendimento apresentado de 0,24kg de N/ton de cana.<br><br><b>2022</b><br>Consumo total de 2.530.744,21kg |                         |           |

| 5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos |         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                         |           |
|-----------------------------------------------------------------|---------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------|
| Item                                                            | Questão | Resultados da Auditoria                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|                                                                 |         | <p>Rendimento apresentado de 0,43kg/ton de cana.</p> <p><u>Total de P<sub>2</sub>O<sub>5</sub></u></p> <p>2020<br/>Consumo total de 210.352,61kg<br/>Rendimento apresentado de 0,03kg de P<sub>2</sub>O<sub>5</sub> /ton de cana.</p> <p>2021<br/>Consumo total de 687.771,33kg<br/>Rendimento apresentado de 0,08kg de P<sub>2</sub>O<sub>5</sub>/ton de cana.</p> <p>2022<br/>Consumo total de 2.740.772,51kg<br/>Rendimento apresentado de 0,47kg/ton de cana.</p> <p><u>Total de K<sub>2</sub>O</u></p> <p>2020<br/>Consumo total de 39.438,84kg<br/>Rendimento apresentado de 0,00kg/ton de cana.</p> <p>2021<br/>Consumo total de 343.050,75 kg</p> |                         |           |

| 5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos |                                                                                                                                            |                                                                                                                                              |                         |           |
|-----------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------|
| Item                                                            | Questão                                                                                                                                    | Resultados da Auditoria                                                                                                                      | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|                                                                 |                                                                                                                                            | Rendimento apresentado de 0,04kg/ton de cana.<br><br>2022<br>Consumo total de 1.499.571,99kg<br>Rendimento apresentado de 0,26kg/ton de cana |                         |           |
| 5.13                                                            | Foram disponibilizadas as informações sobre as <u>concentrações de nitrogênio, fósforo e potássio dos outros fertilizantes</u> utilizados? | Sim.<br>Verificado através de FISPQ's, Rótulos e Notas Fiscais.                                                                              |                         |           |

| 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.<br>Verificado através do Sistema PIMS a extração das informações referentes à produção de Vinhaça.<br>Verificado através das planilhas "Dados Primários 2020", "Dados Primários 2021", "Dados Primários 2022" e "Preenchimento Renovacalc_2023_v1" os seguintes valores e rendimentos de vinhaça aplicada:<br><br>2020<br>Total de vinhaça aplicada de 5.778.659.561,00 litros<br><br>Rendimento total de vinhaça aplicada apresentado de 699,68 litros/ton de cana<br><br>2021<br>Total de vinhaça aplicada de 7.794.214.653,31 |                         |           |

| 6. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Orgânicos/Organominerais |                                                                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                         |           |
|-------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------|
| Item                                                                          | Questão                                                                                                                                                                                                                                 | Resultados da Auditoria                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|                                                                               |                                                                                                                                                                                                                                         | litros<br><br>Rendimento total de vinhaça aplicada apresentado de 871,66 litros/ton de cana<br><br>2022<br>Total de vinhaça aplicada de 4.656.533.780 litros<br><br>Rendimento total de vinhaça aplicada apresentado de 792,90 litros/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?        | Utilizado o Informe Técnico nº2/SBQ ver. 5                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                         |           |
| 6.3                                                                           | Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>torta de filtro</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de torta de filtro utilizadas, em quilos por tonelada de matéria-prima, estão corretos? | Sim.<br>Verificado através do Sistema PIMS a extração das informações referentes à produção de torta de Filtro.<br>Verificado através das planilhas “Dados Primários 2020”, “Dados Primários 2021”, “Dados Primários 2022” e “Preenchimento Renovacalc_2023_v1” os seguintes valores e rendimentos de Torta de Filtro:<br><br>2020<br>Total de Torta de Filtro aplicada de 494.948.632 kg<br><br>Rendimento total de Torta de Filtro |                         |           |

| 6. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Orgânicos/Organominerais |                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                         |           |
|-------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------|
| Item                                                                          | Questão                                                                                                                                                                                                                                             | Resultados da Auditoria                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|                                                                               |                                                                                                                                                                                                                                                     | <p>apresentado de 59,93kg/ton de cana.</p> <p><b>2021</b><br/>Total de Torta de Filtro aplicada de 150.544.493,94 kg</p> <p>Rendimento total de Torta de Filtro apresentado de 16,84 kg/ton de cana.</p> <p><b>2022</b><br/>Total de Torta de Filtro aplicada de 154.609.760,94 kg</p> <p>Rendimento total de Torta de Filtro apresentado de 26,33kg/ton de cana</p> |                         |           |
| 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?              | Utilizado o Informe Técnico nº2/SBQ ver. 5                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                         |           |
| 6.5                                                                           | Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>cinzas e fuligem</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de cinzas e fuligem utilizadas, em quilos por tonelada de matéria-prima, estão corretos?           | N/A<br>A empresa não utilizou Cinzas e Fuligens                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                         |           |
| 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? | N/A<br>A empresa não utilizou Cinzas e Fuligens                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                         |           |
| 6.7                                                                           | Foram disponibilizadas as informações sobre as                                                                                                                                                                                                      | Verificado através do Sistema PIMS, de forma                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                         |           |

| 6. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Orgânicos/Organominerais |                                                                                                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                         |           |
|-------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------|
| Item                                                                          | Questão                                                                                                                                                                                                                  | Resultados da Auditoria                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|                                                                               | quantias utilizadas de <b>outros fertilizantes orgânicos/organominerais</b> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas desses fertilizantes, em quilos por tonelada de matéria-prima, estão corretos? | <p>amostral, a emissão do relatório "ARTC_310 - Consumo de Insumos - Fazenda / Insumos" as informações de consumo total de insumos. Verificado através das planilhas "Dados Primários 2020", "Dados Primários 2021", "Dados Primários 2022" e "Preenchimento Renovacalc_2023_v1" as seguintes quantidades totais de e rendimentos de Composto Orgânico:</p> <p><b>2020</b><br/>Total de Composto Orgânico aplicado de 58.180.262kg</p> <p>Rendimento total de Composto Orgânico apresentado de 7,04 kg/ton de cana</p> <p><b>2021</b><br/>Total de Composto Orgânico aplicado de 200.056.307,17 kg</p> <p>Rendimento total de Composto Orgânico apresentado de 22,37 kg/ton de cana</p> <p><b>2022</b><br/>Total de Composto Orgânico aplicado de 44.978.696,48kg</p> <p>Rendimento total de Composto Orgânico apresentado de 7,66 kg/ton de cana</p> |                         |           |
| <b>6.8</b>                                                                    | Foram disponibilizadas as informações referentes às <b>concentrações de nitrogênio de outros fertilizantes orgânicos/organominerais</b>                                                                                  | <p>Sim.<br/>Apresentado as seguintes concentrações de N em composto orgânico:</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                         |           |

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

| Item | Questão                                                                                                                             | Resultados da Auditoria                                                                                                                           | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------|
|      | para cada produtor? Os cálculos das concentrações de nitrogênio, em gramas de nitrogênio por quilo de fertilizante, estão corretos? | 2020<br>4,28 g de N/kg de composto orgânico<br><br>2021<br>6,63 g de N/kg de composto orgânico<br><br>2022<br>5,82 g de N/kg de composto orgânico |                         |           |

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

| Item | Questão                                                                                                                                                                                                               | Resultados da Auditoria                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------|
| 7.1  | Houve a utilização de quais <u>tipos de diesel</u> (% de biodiesel na mistura) na produção da matéria prima?                                                                                                          | Os tipos de diesel são:<br>2020 = B10, B11 e B12.<br>2021 = B10, B12 e B13.<br>2022 = B10.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                         |           |
| 7.2  | Foram disponibilizadas as informações sobre as <u>quantias utilizadas de diesel</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de diesel, em litros por tonelada de matéria-prima, estão corretos? | Sim, foi apresentado as informações referente as quantidades utilizadas de diesel conforme apresentado na descrição e evidências para os respectivos anos. Os valores foram extraídos do sistema SCPA e confrontados com informações apresentadas.<br>Memoriais e evidências: 2022 RenovaBio.xlsx, 0011 - Memória de cálculo.xlsx, 0011 - Memória de cálculo.xlsx; 2021 0011 - Memória de cálculo.xlsx, Consumo.xlsx; 2020 0011 - Memória de cálculo.xlsx, Barra 2020.xlsx.<br><br>2020:<br>Teor de biodiesel: 12%<br>Diesel B10 = 0,63 L/t cana.<br>Diesel B11 = 0,31 L/t cana. |                         |           |

| 7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade |                                                                                                                                                                                                                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                         |           |
|------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------|
| Item                                                 | Questão                                                                                                                                                                                                                                   | Resultados da Auditoria                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|                                                      |                                                                                                                                                                                                                                           | <p>Diesel BX = 1,92 L/ t cana.</p> <p>2021:<br/>Teor de biodiesel = 12,24%<br/>Diesel B10 = 1,44 L/t cana.<br/>Diesel BX = 0,86 L/ t cana.</p> <p>2022:<br/>Diesel B10 = 3,65 L/t cana.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                         |           |
| 7.3                                                  | Foram fornecidas <u>notas fiscais</u> da aquisição dos diferentes tipos de <u>diesel</u> declarados?                                                                                                                                      | Foram apresentados e verificados somente os Registros Internos.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                         |           |
| 7.4                                                  | 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?             | N/A, não foi utilizado gasolina.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                         |           |
| 7.5                                                  | Foram fornecidas <u>notas fiscais</u> de aquisição <u>Gasolina C</u> ?                                                                                                                                                                    | N/A, não foi utilizado gasolina.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                         |           |
| 7.6                                                  | Foram disponibilizadas as informações sobre as <u>quantias utilizadas de Etanol Hidratado</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de etanol hidratado, em litros por tonelada de matéria-prima, estão corretos? | <p>Sim, foi apresentado as informações referente as quantidades utilizadas de Etanol conforme apresentado na descrição e evidências para os respectivos anos. Os valores foram extraídos do sistema SCPA e confrontados com informações apresentadas.</p> <p>Memoriais e evidências: 2022 RenovaBio.xlsx, 0011 - Memória de cálculo.xlsx, 0011 - Memória de cálculo.xlsx; 2021 0011 - Memória de cálculo.xlsx, Consumo.xlsx; 2020 0011 - Memória de cálculo.xlsx, Barra 2020.xlsx.</p> <p>Memorial Consolidado: Preenchimento Renovacalc_2023_v1</p> |                         |           |

| 7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade |                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                              |                         |           |
|------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------|
| Item                                                 | Questão                                                                                                                                                                                                                                                                              | Resultados da Auditoria                                                                                                                      | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                      | Consumo Etanol Próprio 2020 = 0,13 L/t cana.<br>Consumo Etanol Próprio 2021 = 0,12 L/t cana.<br>Consumo Etanol Próprio 2022 = 0,22 L/t cana. |                         |           |
| 7.7                                                  | Foram fornecidas <u>notas fiscais</u> da aquisição de <u>Etanol Hidratado</u> ?                                                                                                                                                                                                      | Foram apresentados e verificados somente os Registros Internos.                                                                              |                         |           |
| 7.8                                                  | Foram disponibilizadas as informações sobre as <u>quantias utilizadas de Biometano de Terceiros</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de biometano de terceiros, em normal metro cúbico por tonelada de matéria-prima, estão corretos?                   | N/A.                                                                                                                                         |                         |           |
| 7.9                                                  | Foram fornecidas <u>notas fiscais</u> da aquisição de <u>Biometano</u> ?                                                                                                                                                                                                             | N/A.                                                                                                                                         |                         |           |
| 7.10                                                 | Foram disponibilizadas as informações sobre as <u>quantias utilizadas de Biometano Próprio</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de biometano próprio, em normal metro cúbico por tonelada de matéria-prima, estão corretos?                             | N/A.                                                                                                                                         |                         |           |
| 7.11                                                 | Foram disponibilizadas informações sobre o <u>consumo de Eletricidade da rede - mix médio</u> na produção da matéria-prima, por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de Eletricidade da rede - mix médio, em kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos? | N/A.                                                                                                                                         |                         |           |
| 7.12                                                 | Foram disponibilizadas informações sobre o <u>consumo de Eletricidade - PCH</u> na produção da matéria-prima, por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de Eletricidade - PCH, em kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos?                             | N/A.                                                                                                                                         |                         |           |
| 7.13                                                 | Foram disponibilizadas informações sobre o                                                                                                                                                                                                                                           | N/A.                                                                                                                                         |                         |           |

| 7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade |                                                                                                                                                                                                                                                                |                         |                         |           |
|------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-------------------------|-----------|
| Item                                                 | Questão                                                                                                                                                                                                                                                        | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|                                                      | <b>consumo de Eletricidade - Biomassa</b> na produção da matéria-prima, por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de Eletricidade - Biomassa, em kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos?                                        |                         |                         |           |
| 7.14                                                 | Foram disponibilizadas informações sobre o <b>consumo de Eletricidade - Eólica</b> na produção da matéria-prima, por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de Eletricidade - Eólica, em kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos? | N/A.                    |                         |           |
| 7.15                                                 | Foram disponibilizadas informações sobre o <b>consumo de Eletricidade - Solar</b> na produção da matéria-prima, por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de Eletricidade - Solar, em kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos?   | N/A.                    |                         |           |

| 8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana |                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                         |           |
|----------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------|
| Item                                               | Questão                                                                    | Resultados da Auditoria                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
| 8.1                                                | Foi informada a <b>quantidade total de cana processada</b> , em toneladas? | <p>Sim. Foi informada a quantidade de cana total processada conforme apresentada no memorial: Evidência: Balanço de Biomassa &gt; 2020, 2021, 2022, extraídos do sistema conforme apresentado detalhamento do sistema: Evidências.docx</p> <p>Memorial consolidado: Preenchimento Renovacalc_2023_v1.</p> <p>2020: 6.237.255,34 ton<br/>2021: 5.421.762,68 ton<br/>2022: 4.844.543,78 ton</p> |                         |           |

| 8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana |                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                         |           |
|----------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------|
| Item                                               | Questão                                                                                                                                                              | Resultados da Auditoria                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|                                                    |                                                                                                                                                                      | Quantidade total de cana processada: 16.503.561,8 ton.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                         |           |
| 8.2                                                | Foi informada a <u>quantidade total de palha processada</u> , em toneladas?                                                                                          | N/A, a empresa não processa palha.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                         |           |
| 8.3                                                | Quais produtos e subprodutos foram feitos no período? Quais as matérias primas utilizadas nas produções?                                                             | Matéria-prima utilizada é cana-de-açúcar.<br>A empresa produz: açúcar, etanol anidro, hidratado e energia elétrica.<br>Subprodutos: Bagaço, Vinhaça, torta de filtro, Cinzas e fuligens.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                         |           |
| 8.4                                                | Foi informado o <u>rendimento de etanol anidro</u> produzido, em litros por tonelada de cana? O cálculo do rendimento de etanol anidro foi feito corretamente?       | Sim. Foi informado o rendimento de etanol anidro produzido conforme demonstrado no memorial e os valores na descritos abaixo:<br>Relatórios evidenciados > Produção Açúcar e Etanol – 2022, Produção Açúcar e Etanol – 2021, Produção Açúcar e Etanol.<br>Memorial: Preenchimento Renovacalc_2023_v1.<br>Foi retirado valores de etanol proveniente de Mel comprado: 273.117,40 Litros.<br><br>2020: 183.111.267,00 Litros.<br>2021: 173.065.525,00 Litros.<br>2022: 167.952.535,40 Litros.<br><br>Moagem de cana total = 16.503.561,80 ton<br>Rendimento = 31,74 L/t cana |                         |           |
| 8.5                                                | Foram apresentadas as <u>notas fiscais de venda de etanol anidro</u> ?                                                                                               | Foram apresentados e verificados somente os Registros Internos.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                         |           |
| 8.6                                                | Foi informado o <u>rendimento de etanol hidratado</u> produzido, em litros por tonelada de cana? O cálculo do rendimento de etanol hidratado foi feito corretamente? | Sim. Foi informado o rendimento de etanol Hidratado produzido conforme demonstrado no memorial e os valores na descritos abaixo:<br>Relatórios evidenciados > Produção Açúcar e                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                         |           |

| 8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana |                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                         |           |
|----------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------|
| Item                                               | Questão                                                                                                                                          | Resultados da Auditoria                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|                                                    |                                                                                                                                                  | <p>Etanol – 2022, Produção Açúcar e Etanol – 2021, Produção Açúcar e Etanol.<br/>Memorial: Preenchimento Renovacalc_2023_v1.<br/>Foi retirado valores de etanol proveniente de Mel comprado: 21.713,67 Litros.</p> <p>2020: 20.313.101,00 Litros.<br/>2021: 11.590.002,00 Litros.<br/>2022: 8.753.057,60 Litros.</p> <p>Moagem de cana total = 16.503.561,80 ton<br/>Rendimento = 2,46 L/t cana</p>                                                                                                                   |                         |           |
| 8.7                                                | Foram apresentadas as <u>notas fiscais de venda de etanol hidratado</u> ?                                                                        | Foram apresentados e verificados somente os Registros Internos.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                         |           |
| 8.8                                                | Foi informado o <u>rendimento de açúcar</u> produzido, em quilos por tonelada de cana? O cálculo do rendimento de açúcar foi feito corretamente? | <p>Sim. Foi informado o rendimento de todos os tipos de açúcares produzido conforme demonstrado no memorial e os valores na descritos abaixo:<br/>Memorial: Relatórios evidenciados &gt; Produção Açúcar e Etanol – 2022, Produção Açúcar e Etanol – 2021, Produção Açúcar e Etanol.<br/>Memorial: Preenchimento Renovacalc_2023_v1.</p> <p>2020: 513.364.430,00 Kg.<br/>2021: 427.472.967,00 Kg.<br/>2022: 352.031.090,00 Kg.</p> <p>Moagem de cana total = 1.292.868.487,00 ton<br/>Rendimento = 78,34 L/t cana</p> |                         |           |
| 8.9                                                | Foram apresentadas as <u>notas fiscais de venda de açúcar</u> ?                                                                                  | Foram apresentados e verificados somente os Registros Internos.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                         |           |
| 8.10                                               | Foi informado o <u>rendimento de energia elétrica</u>                                                                                            | Sim, foi apresentada informações que validem a                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                         |           |

| 8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana |                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                         |           |
|----------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------|
| Item                                               | Questão                                                                                                                                                                                                                                                     | Resultados da Auditoria                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|                                                    | produzida, em kWh por tonelada de cana? O cálculo do rendimento de energia elétrica vendida foi feito corretamente?                                                                                                                                         | comercialização de energia elétrica. As informações foram extraídas do sistema SAP.<br>Evidências: Pasta: _Venda de Energia.<br>Memoriais: Pasta: _Venda de Energia e arquivo: Preenchimento RenovaCalc_2023_v1.<br><br>Quantidade Vendida consolidada: 570.257.000,00 kWh<br>Quantidade de cana processada: 16.503.561,80 ton<br>Rendimento: 34,55 kWh/t cana. |                         |           |
| 8.11                                               | Foram apresentados <u>comprovantes de venda de energia elétrica</u> ?                                                                                                                                                                                       | Sim, foram apresentadas evidências para comprovar a energia elétrica vendida. A forma demonstrada para evidenciar foi relatório do sistema com a característica mestre "ENERVEN" energia vendida, em suas respectivas datas.<br>Evidências: Pasta: _Venda de Energia > Enerven_2020.xlsx, Enerven_2021.xlsx, Enerven_2022.xlsx                                  |                         |           |
| 8.12                                               | Foi informado o <u>rendimento de bagaço comercializado</u> , em quilos por tonelada de cana? O cálculo do rendimento de bagaço comercializado foi feito corretamente?                                                                                       | N/A, a unidade não comercializa bagaço.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                         |           |
| 8.13                                               | Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade do bagaço comercializado</u> ?                                                                                                                                                                     | N/A, a unidade não comercializa bagaço.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                         |           |
| 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 SIMP</u> ? Houve alguma divergência entre os valores totais informados no período? Caso sim, por quê? | Sim, foram apresentados os protocolos de aceite e os boletins internos de produção. As usinas são declaradas como polos, conforme apresentado nos memoriais de cálculo. A extração das informações foi feita através do sistema SAP e exportados para planilhas para consolidação dos dados. Validadas as informações extraídas do                              |                         |           |

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

| Item | Questão | Resultados da Auditoria                                                                                                                                                                                      | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|------|---------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------|
|      |         | sistema e confrontados com planilha de conferência, "TRANSMISSÃO_2021" e "TRANSMISSÃO_2022". Foi verificado que as entradas totais e os estoques finais estão coerentes com os valores reportados no i-SIMP. |                         |           |

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

| Item | Questão                                                                                                                                                                                                                                                        | Resultados da Auditoria                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------|
| 9.1  | Foram apresentadas informações sobre o <u>uso de bagaço próprio na geração de energia elétrica</u> ? O cálculo da quantidade de bagaço próprio utilizado na geração de energia elétrica, em quilogramas por tonelada de matéria-prima, foi feito corretamente? | As informações apresentadas são extraídas do sistema e imputada em planilhas internas para controle, os valores apresentados são referentes a planilhas de controle. As informações foram confrontadas com as do sistema SAP.<br>Memoriais e evidências: Biomassa 2019_2020.xlsx > Planilha balanço 2020 Base Renovabio Completa 2021.xlsx;> Planilha balanço 2122 Base Renovabio Completa 2022.xlsx; > Planilha balanço 22'23 Pasta: Extração Auditoria<br><br>Quantidade total produzida para consumo = 4.936.335.719,64 Kg<br>Quantidade de cana processada = 16.503.561,80 t cana.<br>Rendimento = 299,11 Kg/ t cana. |                         |           |
| 9.2  | Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade do bagaço próprio</u> ?                                                                                                                                                                               | A informação de umidade do bagaço foi extraída do Informe Técnico nº 02/SBQ v.4 – ANP tabela 6, valor de 50%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                         |           |
| 9.3  | Foram apresentadas informações sobre o <u>uso de palha própria na geração de energia elétrica</u> ? O cálculo da quantidade de palha                                                                                                                           | N/A, a empresa não usa palha na geração de energia elétrica.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                         |           |

| 9. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade - Etanol 1G Cana |                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                         |           |
|------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------|
| Item                                                                   | Questão                                                                                                                                                                                                                                                                  | Resultados da Auditoria                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|                                                                        | própria utilizada na geração de energia elétrica, em quilogramas por tonelada de matéria-prima, foi feito corretamente?                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                         |           |
| 9.4                                                                    | Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade da palha própria</u> ?                                                                                                                                                                                          | N/A, a empresa não usa palha na geração de energia elétrica.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                         |           |
| 9.5                                                                    | Foram apresentadas informações sobre o <u>uso de bagaço de terceiros na geração de energia elétrica</u> ? O cálculo da quantidade de bagaço de terceiros utilizado na geração de energia elétrica, em quilogramas por tonelada de matéria-prima, foi feito corretamente? | <p>As informações apresentadas são extraídas do sistema e imputada em planilhas internas para controle, os valores apresentados são referentes a planilhas de controle. As informações foram confrontadas com as do sistema SAP.</p> <p>Toda a biomassa utilizada pela empresa é convertida em TBE (tonelada de bagaço equivalente). Para a conversão é utilizado o fator de queima da caldeira e umidade das biomassas. Devido o fator de emissão na calculadora ser o mesmo não foi constatado benefício em nota.</p> <p>Memoriais e evidências: Biomassa 2019_2020.xlsx; Base Renovabio Completa 2021.xlsx; Base Renovabio Completa 2022.xlsx; Tabela Conversão TBE; Pasta: Extração Auditoria</p> <p>Quantidade total adquirida para consumo = 1.236.645.453,17 Kg<br/>Quantidade de cana processada = 16.503.561,80 ton<br/>Rendimento = 74,93 Kg/t cana.</p> |                         |           |
| 9.6                                                                    | Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade de bagaços de terceiros</u> ?                                                                                                                                                                                   | Sim, foram apresentadas informações para umidade de biomassas recebida de terceiros. A umidade apresentada foi resultando das análises realizadas imputadas na planilha de controle, o                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                         |           |

| 9. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade - Etanol 1G Cana |                                                                                                                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                         |           |
|------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------|
| Item                                                                   | Questão                                                                                                                                                                                                                                        | Resultados da Auditoria                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|                                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                | <p>cálculo foi realizado através de média ponderada para cada tipo de biomassa.<br/>Biomassa 2019_2020.xlsx; Base Renovabio Completa 2021.xlsx; Base Renovabio Completa 2022.xlsx;</p> <p>Umidade 2020 = 46,00%<br/>Umidade 2021 = 41,00%<br/>Umidade 2022 = 46,00%</p> <p>Umidade consolidada = 45,00%</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                         |           |
| 9.7                                                                    | Foram apresentadas evidências para o valor de <u>distância média percorrida dos bagaços de terceiros</u> ?                                                                                                                                     | <p>Sim, as informações de distância da biomassa foram retiradas de controles internos acordados com fornecedor, a evidência de deslocamento foi por forma de prints do Google Maps baseado na distância LAT/LONG acordados, conforme apresentados a base de distância KM para os anos do escopo e memorial: Farol atualizado 28-12 - Levantamento km (1).xlsx<br/>Biomassa 2019_2020.xlsx; Base Renovabio Completa 2021.xlsx; Base Renovabio Completa 2022.xlsx;</p> <p>Distância 2020 = 121,97 Km<br/>Distância 2021 = 106,38 Km<br/>Distância 2022 = 161,21 Km<br/>Distância média = 389,56 Km</p> |                         |           |
| 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, | N/A.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                         |           |

| 9. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade - Etanol 1G Cana |                                                                                                                                                                                                                                                                      |                         |                         |           |
|------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-------------------------|-----------|
| Item                                                                   | Questão                                                                                                                                                                                                                                                              | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|                                                                        | foi feito corretamente?                                                                                                                                                                                                                                              |                         |                         |           |
| 9.9                                                                    | Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade da palha de terceiros</u> ?                                                                                                                                                                                 | N/A.                    |                         |           |
| 9.10                                                                   | Foram apresentadas evidências para o valor de <u>distância média percorrida das palhas de terceiros</u> ?                                                                                                                                                            | N/A.                    |                         |           |
| 9.11                                                                   | Foram apresentadas informações sobre o <u>uso de cavaco de madeira na geração de energia elétrica</u> ? O cálculo da quantidade de cavaco de madeira utilizada na geração de energia elétrica, em quilogramas por tonelada de matéria-prima, foi feito corretamente? | N/A.                    |                         |           |
| 9.12                                                                   | Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade dos cavacos de madeira</u> ?                                                                                                                                                                                | N/A.                    |                         |           |
| 9.13                                                                   | Foram apresentadas evidências para o valor de <u>distância média percorrida dos cavacos de madeira</u> ?                                                                                                                                                             | N/A.                    |                         |           |
| 9.14                                                                   | Foram apresentadas informações sobre o <u>uso de lenha na geração de energia elétrica</u> ? O cálculo da quantidade de lenha utilizada na geração de energia elétrica, em quilogramas por tonelada de matéria-prima, foi feito corretamente?                         | N/A.                    |                         |           |
| 9.15                                                                   | Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade da lenha</u> ?                                                                                                                                                                                              | N/A.                    |                         |           |
| 9.16                                                                   | Foram apresentadas evidências para o valor de <u>distância média percorrida das lenhas</u> ?                                                                                                                                                                         | N/A.                    |                         |           |
| 9.17                                                                   | Foram apresentadas informações sobre o <u>uso de resíduos florestais na geração de energia elétrica</u> ? O cálculo da quantidade de resíduos florestais utilizados na geração de energia elétrica, em quilogramas por tonelada de                                   | N/A.                    |                         |           |

| 9. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade - Etanol 1G Cana |                                                                                                                                                                                               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                         |           |
|------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------|
| Item                                                                   | Questão                                                                                                                                                                                       | Resultados da Auditoria                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|                                                                        | matéria-prima, foi feito corretamente?                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                         |           |
| 9.18                                                                   | Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade dos resíduos florestais</u> ?                                                                                                        | N/A.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                         |           |
| 9.19                                                                   | Foram apresentadas evidências para o valor de <u>distância média percorrida dos resíduos florestais</u> ?                                                                                     | N/A.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                         |           |
| 9.20                                                                   | Houve a utilização de quais <u>tipos de diesel</u> (% de biodiesel na mistura) na fase industrial?                                                                                            | Os tipos de diesel são:<br>2020 = B10, B11 e B12.<br>2021 = B10, B12 e B13.<br>2022 = B10.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                         |           |
| 9.21                                                                   | Foram disponibilizadas as informações sobre as <u>quantias utilizadas de diesel</u> ? Os cálculos das quantias utilizadas de diesel, em litros por tonelada de matéria-prima, estão corretos? | Sim, foi apresentado as informações referente as quantidades utilizadas de diesel conforme apresentado na descrição e evidências para os respectivos anos. Os valores foram extraídos do sistema SCPA.<br>Evidência:<br>Memoriais: 2022 RenovaBio.xlsx, 0011 - Memória de cálculo.xlsx, 0011 - Memória de cálculo.xlsx; 2021 0011 - Memória de cálculo.xlsx, Consumo.xlsx; 2020 0011 - Memória de cálculo.xlsx, Barra 2020.xlsx.<br><br>Quantidade de cana processada = 16.503.561,80 t cana.<br><br>2020:<br>B10 = 119.618,19 Litros<br>B11 = 198.322,30 Litros<br>B12 = 365.727,10 Litros<br>Teor de biodiesel: 12%<br><br>2021 |                         |           |

| 9. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade - Etanol 1G Cana |                                                                                                                                                                                                                               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                         |           |
|------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------|
| Item                                                                   | Questão                                                                                                                                                                                                                       | Resultados da Auditoria                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|                                                                        |                                                                                                                                                                                                                               | <p>Diesel B10 = 605.067,39 Litros<br/> Diesel B12 = 336.769,35 Litros<br/> Diesel B13 = 134.639,27 Litros<br/> BX = 471.408,62 Litros<br/> Teor de biodiesel = 12,29%</p> <p>2022:<br/> Diesel B10 = 1.053.791,55 Litros.</p> <p>Calculadora:<br/> Diesel B10 = 0,11 L/t cana.<br/> Diesel B11 = 0,01 L/t cana.<br/> Diesel BX = 0,05 L/t cana.<br/> Teor de biodiesel = 12,16 %</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                         |           |
| 9.22                                                                   | 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? | <p>Sim, foi apresentado as informações referente as quantidades utilizadas de Etanol conforme apresentado na descrição e evidências para os respectivos anos. Os valores foram extraídos do sistema SCPA e confrontados com informações apresentadas.</p> <p>Memoriais e evidências: 2022 RenovaBio.xlsx, 0011 - Memória de cálculo.xlsx, 0011 - Memória de cálculo.xlsx; 2021 0011 - Memória de cálculo.xlsx, Consumo.xlsx; 2020 0011 - Memória de cálculo.xlsx, Barra 2020.xlsx.</p> <p>Memorial Consolidado: Preenchimento Renovacalc_2023_v1</p> <p>Consumo Etanol Próprio 2020 = 0,00 L/t cana.<br/> Consumo Etanol Próprio 2021 = 0,01 L/t cana.<br/> Consumo Etanol Próprio 2022 = 0,00 L/t cana.</p> |                         |           |

| 9. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade - Etanol 1G Cana |                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                         |           |
|------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------|
| Item                                                                   | Questão                                                                                                                                                                                                                                                     | Resultados da Auditoria                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|                                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                             | Consolidado = 0,01 L/t cana;                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                         |           |
| 9.23                                                                   | Foram disponibilizadas as informações sobre a <b>quantidade utilizada de etanol anidro próprio</b> ? O cálculo da quantidade utilizada de etanol anidro próprio, em litros por tonelada de matéria-prima, está correto?                                     | N/A                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                         |           |
| 9.24                                                                   | Foram disponibilizadas as informações sobre a <b>quantidade utilizada de biogás próprio</b> ? O cálculo da quantidade utilizada de biogás próprio, em normal metro cúbico por tonelada de matéria-prima, está correto?                                      | N/A                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                         |           |
| 9.25                                                                   | Foram apresentadas evidências para o valor de <b>PCI do biogás próprio</b> em mega joule por normal metro cúbico?                                                                                                                                           | N/A                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                         |           |
| 9.26                                                                   | Foram disponibilizadas as informações sobre a <b>quantidade utilizada de biogás de terceiros</b> ? O cálculo da quantidade utilizada de biogás de terceiros, em normal metro cúbico por tonelada de matéria-prima, está correto?                            | N/A                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                         |           |
| 9.27                                                                   | Foram apresentadas evidências para o valor de <b>PCI do biogás de terceiros</b> em mega joule por normal metro cúbico?                                                                                                                                      | N/A                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                         |           |
| 9.28                                                                   | Foram disponibilizadas informações sobre o <b>consumo de Eletricidade da rede - mix médio</b> na produção do biocombustível? Os cálculos das quantias utilizadas de Eletricidade da rede - mix médio, em kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos? | <p>Sim, foram apresentadas as informações para o consumo de eletricidade na rede mix conforme apresentado no memorial e evidências:<br/> Memoriais: Preenchimento Renovacalc_2023_v1<br/> _Consumo de energia &gt; Consumo de Energia 2020, Consumo de Energia 2021, Consumo de Energia 2022.<br/> Evidência: notas de fatura da companhia CPFL.</p> <p>2020 = 11.166.080,00 kWh</p> |                         |           |

| 9. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade - Etanol 1G Cana |                                                                                                                                                                                                                                           |                                                                                                                                                                           |                         |           |
|------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------|
| Item                                                                   | Questão                                                                                                                                                                                                                                   | Resultados da Auditoria                                                                                                                                                   | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|                                                                        |                                                                                                                                                                                                                                           | 2021 = 15.627.280,00 kWh<br>2022 = 12.697.920,00 kWh<br>Consumo de energia: 39.491.280,00 kWh<br>Moagem de cana = 16.503.561,8 ton.<br><br>Calculadora = 2,39 kWh/t cana. |                         |           |
| 9.29                                                                   | Foram disponibilizadas informações sobre o <u>consumo de Eletricidade - PCH</u> na produção do biocombustível? Os cálculos das quantias utilizadas de Eletricidade - PCH, em kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos?           | N/A                                                                                                                                                                       |                         |           |
| 9.30                                                                   | 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? | N/A                                                                                                                                                                       |                         |           |
| 9.31                                                                   | 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?     | N/A                                                                                                                                                                       |                         |           |
| 9.32                                                                   | 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?       | N/A                                                                                                                                                                       |                         |           |

| 10. Dados Fase de Distribuição |                                             |                         |                         |           |
|--------------------------------|---------------------------------------------|-------------------------|-------------------------|-----------|
| Item                           | Questão                                     | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
| 10.1                           | Foram disponibilizadas informações sobre os |                         |                         |           |

| 10. Dados Fase de Distribuição |                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                         |           |
|--------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------|
| Item                           | Questão                                                                                                                                                                                                             | Resultados da Auditoria                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|                                | tipos de <u>modais viários utilizados na distribuição do etanol anidro</u> ? Os cálculos das participações de cada modal no processo de distribuição estão corretos?                                                | Modal de distribuição é 100 % rodoviário.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                         |           |
| 10.2                           | Foram apresentadas evidências para os valores de participação de cada modal na distribuição do etanol anidro?                                                                                                       | “Caso o produtor ou importador de biocombustível não possua informações, passíveis de comprovação, sobre o sistema logístico utilizado para distribuição do biocombustível, deverá ser utilizado o sistema logístico rodoviário, exceto para a rota de etanol importado produzido a partir de milho, para a qual deverá ser adotado o sistema logístico marítimo.” |                         |           |
| 10.3                           | Foram disponibilizadas informações sobre os tipos de <u>modais viários utilizados na distribuição do etanol hidratado</u> ? Os cálculos das participações de cada modal no processo de distribuição estão corretos? | Modal de distribuição é 100 % rodoviário.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                         |           |
| 10.4                           | Foram apresentadas evidências para os valores de participação de cada modal na distribuição do etanol hidratado?                                                                                                    | “Caso o produtor ou importador de biocombustível não possua informações, passíveis de comprovação, sobre o sistema logístico utilizado para distribuição do biocombustível, deverá ser utilizado o sistema logístico rodoviário, exceto para a rota de etanol importado produzido a partir de milho, para a qual deverá ser adotado o sistema logístico marítimo.” |                         |           |

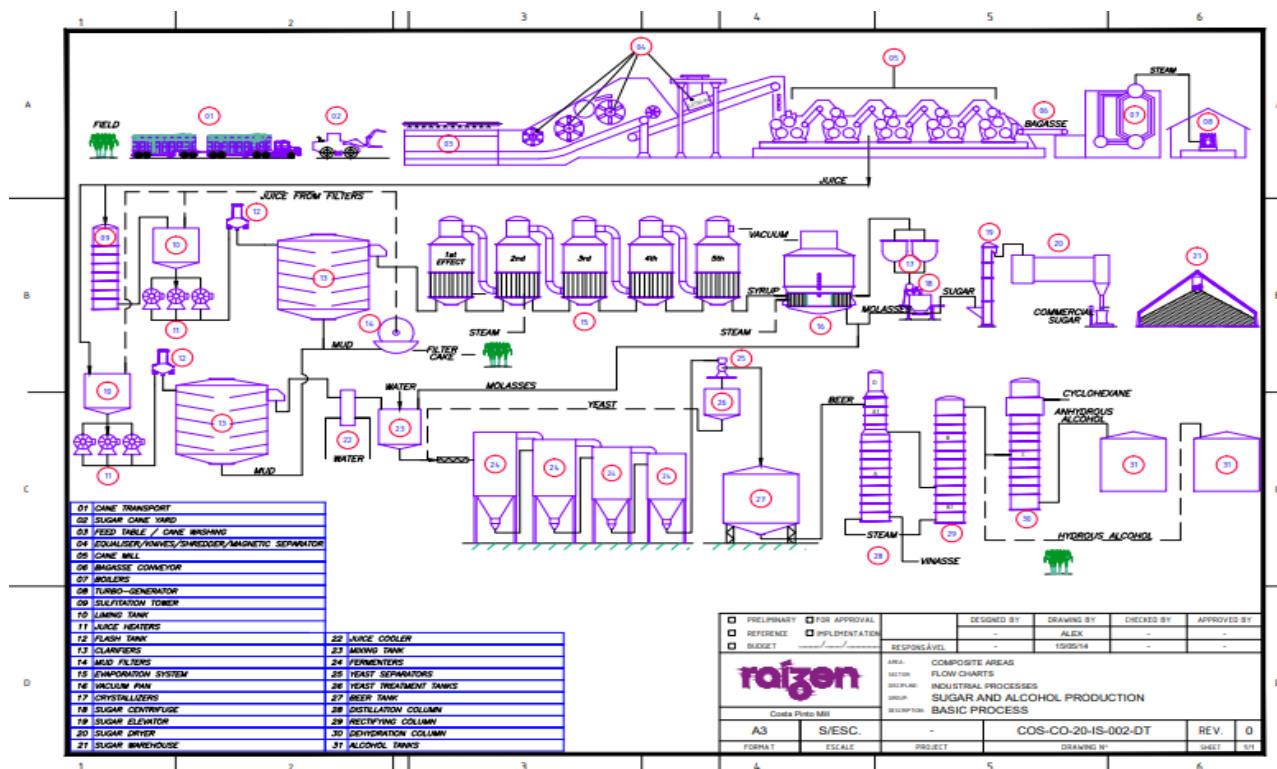
## 7 NÃO CONFORMIDADES

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

| Nº | Tipo<br>(NC/ESC) | Descrição | Resposta do cliente | Status |
|----|------------------|-----------|---------------------|--------|
|    |                  |           |                     |        |
|    |                  |           |                     |        |
|    |                  |           |                     |        |
|    |                  |           |                     |        |
|    |                  |           |                     |        |
|    |                  |           |                     |        |
|    |                  |           |                     |        |
|    |                  |           |                     |        |
|    |                  |           |                     |        |

NC = não-conformidade.  
ESC = esclarecimento.

## 8 DESCRIÇÃO E DETALHAMENTO DA ROTA DE PRODUÇÃO DO BIOCOMBUSTÍVEL: ETANOL HIDRATADO/ANIDRO



## 9 VERIFICAÇÃO DO BALANÇO DE MASSA

O balanço de massa foi analisado com base nas informações disponibilizadas no sistema de informação usado pela usina, os quais incluem volumes de cana moída, produtos e perdas, como demonstra a imagem abaixo

## Abril a Dezembro 2020

Unidade Barra

### Balanço ART

|                    |           |
|--------------------|-----------|
| CANA MOÍDA         | 6.237.255 |
| ART % CANA         | 15,29     |
| MEL COMPRADO (ton) | 315       |

| MATÉRIA PRIMA           | ART (t)        | Total (%) |
|-------------------------|----------------|-----------|
| ART Entrado             | 953.932        |           |
| <b>TOTAL DISPONÍVEL</b> | <b>953.932</b> |           |

| PRODUTOS                | ART (t)        | Total (%)    |
|-------------------------|----------------|--------------|
| AÇÚCAR                  | 537.671        | 56,4%        |
| ETANOL                  | 316.546        | 33,2%        |
| <b>TOTAL RECUPERADO</b> | <b>854.218</b> | <b>89,5%</b> |

### Etanol Hidratado Total (L)

Etanol Hidratado a partir do Mel (L)  
Etanol Hidratado (Desconto Mel) (L)

### Etanol Anidro Total (L)

Etanol Anidro a partir do Mel (L)  
Etanol Anidro (Desconto Mel) (L)

| Conversão Mel -> Etanol | Hidratado | Anidro |
|-------------------------|-----------|--------|
| ART (padrão)            | 0,59      | 0,59   |
| Conversão (ART/L)       | 0,6475    | 0,6475 |
| Eficiência Padrão (%)   | 0,89      | 0,89   |
| Teor alcóolico (%)      | 0,96      | 1,00   |

| PERDAS                 | ART (t)       | Total (%)    |
|------------------------|---------------|--------------|
| ART ÁGUAS RESIDUAIS    | 4.880         | 0,5%         |
| PERDA DE ART BAGAÇO    | 37.299        | 3,9%         |
| PERDA DE ART NA TORTA  | 3.053         | 0,3%         |
| PERDAS ART FAB. AÇÚCAR | 1.460         | 0,2%         |
| PERDA ART FERMENTAÇÃO  | 65.154        | 6,8%         |
| PERDAS INDETERMINADAS  | -12.401       | -1,3%        |
| PERDA LAVAGEM DE CANA  | 324           | 0,0%         |
| <b>TOTAL PERDAS</b>    | <b>99.767</b> | <b>10,5%</b> |

# Relatório de Auditoria RenovaBio E1GC

RQ 0607.1  
Rev.03  
22/04/21  
Pág. 65/75

| abril a dezembro        |                |              |
|-------------------------|----------------|--------------|
|                         | Unidade        | Barra        |
|                         |                |              |
| Balanço ART             |                |              |
|                         |                |              |
| CANA MOÍDA              | 5.421.763      |              |
| ART % CANA              | 15,31          |              |
| MEL COMPRADO (ton)      | 554            |              |
|                         |                |              |
| MATÉRIA PRIMA           | ART (t)        | Total (%)    |
| ART Entrado             | 829.953        |              |
| <b>TOTAL DISPONÍVEL</b> | <b>829.953</b> |              |
|                         |                |              |
| PRODUTOS                | ART (t)        | Total (%)    |
| AÇÚCAR                  | 452.372        | 54,5%        |
| ETANOL                  | 288.392        | 34,7%        |
| <b>TOTAL RECUPERADO</b> | <b>740.764</b> | <b>89,3%</b> |
|                         |                |              |
| PERDAS                  | ART (t)        | Total (%)    |
| ART ÁGUAS RESIDUAIS     | 4.784          | 0,6%         |
| PERDA DE ART BAGAÇO     | 33.613         | 4,1%         |
| PERDA DE ART NA TORTA   | 3.320          | 0,4%         |
| PERDAS ART FAB. AÇÚCAR  | 2.224          | 0,3%         |
| PERDA ART FERMENTAÇÃO   | 55.856         | 6,7%         |
| PERDAS INDETERMINADAS   | -10.872        | -1,3%        |
| PERDA LAVAGEM DE CANA   | 207            | 0,0%         |
| <b>TOTAL PERDAS</b>     | <b>89.132</b>  | <b>10,7%</b> |

| 2022                    |                |              |
|-------------------------|----------------|--------------|
|                         | Unidade        | Barra        |
| Balanço ART             |                |              |
| CANA MOÍDA              | 4.844.544      |              |
| ART % CANA              | 15,05          |              |
| MEL COMPRADO (ton)      | 0              |              |
| MATERIA PRIMA           |                |              |
| ART Entrado             | 729.254        |              |
| <b>TOTAL DISPONÍVEL</b> | <b>729.254</b> |              |
| PRODUTOS                |                |              |
| AÇÚCAR                  | 369.397        | 50,7%        |
| ETANOL                  | 276.978        | 38,0%        |
| <b>TOTAL RECUPERADO</b> | <b>646.375</b> | <b>88,6%</b> |
| PERDAS                  |                |              |
| ART ÁGUAS RESIDUAIS     | 6.808          | 0,9%         |
| PERDA DE ART BAGAÇO     | 29.024         | 4,0%         |
| PERDA DE ART NA TORTA   | 1.823          | 0,3%         |
| PERDAS ART FAB. AÇÚCAR  | 2.027          | 0,3%         |
| PERDA ART FERMENTAÇÃO   | 43.755         | 6,0%         |
| PERDAS INDETERMINADAS   | -729           | -0,1%        |
| PERDA LAVAGEM DE CANA   | 197            | 0,0%         |
| <b>TOTAL PERDAS</b>     | <b>82.906</b>  | <b>11,4%</b> |

## 10 CÁLCULO DO VOLUME ELEGÍVEL

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

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

Sendo que, nesse caso:

- $Q_{\text{elegível}} = 15.828.641,06 \text{ t}$
- $Q_{\text{total}} = 16.503.561,8 \text{ t}$
- $\text{Fração de volume elegível} = 95,91\%$

## 11 RESULTADO E CONCLUSÃO DA AUDITORIA

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

|                                                                                                 |                                                                                                  |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Responsável legal:<br>Thierry Fuger Reis Couto                                                  | Auditor líder:<br>Rafael Federicci Pereira de Melo                                               |
| Assinatura<br> | Assinatura<br> |

## 12 LISTA DE PARTICIPANTES

**benri**  
BIOMASS  
ENERGY  
RESEARCH  
INSTITUTE

**Lista de Presença**

RQ 0614

Rev.01

19/08/20

Pág. 2/3

**Equipe cliente**

| Nome legível                | Função / Cargo                   | Organização / Setor | Assinatura                  |
|-----------------------------|----------------------------------|---------------------|-----------------------------|
| Jean Rodrigo Pimenta        | Coordenador Q1                   | RAIZEN Corp         | Jean R. Pimenta             |
| Gabriel Hernandez Jacchi    | Analista Q1                      | RAIZEN Corp         | Gabriel Hernandez Jacchi    |
| Renato F. L.                | COORD. PLANEJAMENTO              | RAIZEN CORP         | Renato F. L.                |
| Rafael Alves Card           | Analista SR                      | RAIZEN Corp         | Rafael Alves Card           |
| João Luiz Gomes Carvalho    | Analista Jr.                     | RAIZEN Corp         | João Luiz Gomes Carvalho    |
| Caroline T. de Abreu        | Analista PL                      | RAIZEN Corp         | Caroline T. de Abreu        |
| Marcelo Portoguz Martins    | Analista PL                      | RAIZEN Corp         | Marcelo P. Martins          |
| Jacqueline Marchi Bernardo  | Coord. Qualidade Int             | RAIZEN Corp         | Jacqueline Marchi Bernardo  |
| Laura Macedo Benhar         | Analista Trading PL              | RAIZEN Corp.        | Laura M. Benhar             |
| Edo Henrique Viana Bezerra  | Analista PL                      | RAIZEN Corp         | Edo H. V. Bezerra           |
| Angelo Eduardo Sinsino      | Coord. de Custos                 | RAIZEN Corp         | Angelo Sinsino              |
| Renan da Silva Cruz         | Analista Corp.                   | RAIZEN Corp         | Renan da Silva Cruz         |
| Thelipe Bales Gusmano       | Coordenador de Plen. Estratégica | RAIZEN Corp         | Thelipe Bales Gusmano       |
| Marcos de Oliveira Carakara | Analista PL                      | CONS. EAB           | Marcos de Oliveira Carakara |
| Ana Lúcia Araújo de Sousa   | Analista PL                      | Corp. EAB           | Ana Lúcia Araújo de Sousa   |

| Equipe cliente       |                  |                     |                      |
|----------------------|------------------|---------------------|----------------------|
| Nome legível         | Função / Cargo   | Organização / Setor | Assinatura           |
| Foriane Ramo         | Ar. PCP          | Industria           | Foriane Ramo         |
| Matoliz Luiz A.      | Gestor Qualidade | Qualidade           | Matoliz              |
| Grace Kelly          | Gestor FAT&BAL   | FAT&BAL             | Grace Kelly          |
| Edson R. DE OLIVEIRA | Gestor Posio     | Posio               | Edson R. DE OLIVEIRA |
| Edilson Camargo      | Gerente          | Industria           | Edilson Camargo      |
|                      |                  |                     |                      |
|                      |                  |                     |                      |
|                      |                  |                     |                      |
|                      |                  |                     |                      |
|                      |                  |                     |                      |
|                      |                  |                     |                      |

**benri**  
BIOMASS  
ENERGY  
RESEARCH  
INSTITUTE

Lista de Presença

RQ 0614

Rev.01

19/08/20

Pág. 2/3

Equipe cliente

| Nome legível                  | Função / Cargo        | Organização / Setor | Assinatura                   |
|-------------------------------|-----------------------|---------------------|------------------------------|
| Ign. Rodrigues Pinto          | Analista AI           | Raizen Corp         | Ign. R. Pinto                |
| Gustavo Hernandez Loreti      | Analista DT           | Raizen Corp         | Gustavo Hernandez Loreti     |
|                               | COORD. Pecuária       | Raizen Corp         |                              |
| Rafael Alves Card.            | Analista SI           | Raizen Corp         | Rafael Alves Card.           |
| Maria Luiza Honório Corralho  | Analista Jr.          | Raizen Corp         | Maria Luiza Honório Corralho |
| Caroline T. de Abreu          | Analista Pl.          | Raizen Corp         | Caroline T. de Abreu         |
| Mariana Barbosa Martins       | Analista Pl.          | Raizen Corp         | Mariana Barbosa Martins      |
| Jacqueline Marchi Bernardo    | Coord. Qualidade Int. | Raizen Corp         | Jacqueline Marchi Bernardo   |
| Daura Macêdo Rocha            | Anal. Trading Pl.     | Raizen Corp         | Daura M. Rocha               |
| Pedro Henrique Viegas Resende | Analista Pl.          | Raizen Corp         | Pedro H. V. Resende          |
| Cezile Guedes Pereira         | Coord. de Custos      | Raizen Corp         | Cezile Guedes Pereira        |
| Mariana de Oliveira Camarosa  | Analista Pl.          | Corp EAB            | Mariana de Oliveira Camarosa |
| Ana Clara Araújo de Almeida   | Analista Pl.          | Corp EAB            | Ana Clara Araújo de Almeida  |
|                               |                       |                     |                              |
|                               |                       |                     |                              |

| Equipe cliente   |                     |                     |              |
|------------------|---------------------|---------------------|--------------|
| Nome legível     | Função / Cargo      | Organização / Setor | Assinatura   |
| Foriane Ramo     | Am. PCP             | Indústria           | [Assinatura] |
| Matheus Luz-A    | Gestor Qualidade    | Qualidade           | [Assinatura] |
| João Kelly       | Gestor FAT e BAL    | FAT e BAL           | [Assinatura] |
| Edson R. VENTURA | Gestor Pós-Processo | Pós-Processo        | [Assinatura] |
| Edson S. Campos  | Gestor              | Indústria           | [Assinatura] |
|                  |                     |                     |              |
|                  |                     |                     |              |
|                  |                     |                     |              |
|                  |                     |                     |              |
|                  |                     |                     |              |
|                  |                     |                     |              |
|                  |                     |                     |              |
|                  |                     |                     |              |

## 13 PLANO DE AUDITORIA

## Grupo Raízen

| Data       | Horário       | Local da Atividade | Item                                      | Processo Avaliado                                                            | Auditor(es)                 | Contato Organização                                                           |
|------------|---------------|--------------------|-------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|
| 26/06/2023 | 08:00 - 08:30 | CAR                | Reunião de Abertura;                      | Confirmação do Escopo de Auditoria; Confirmação do Plano de Auditoria        | Jonatas/Rafael              | Todos os responsáveis das áreas auditadas, conforme aba "Informações Gerais". |
|            | 08:30 - 09:30 | CAR                | Avaliação do Sistema de Obtenção de Dados | Avaliação Sistema Informatizado                                              | Jonatas/Rafael              | Todos os responsáveis das áreas auditadas, conforme aba "Informações Gerais". |
|            | 09:30 - 10:30 | CAR                | Avaliação do Sistema de Obtenção de Dados | Gestão de Dados de Cana Próprias                                             | Jonatas/Rafael              | Todos os responsáveis das áreas auditadas, conforme aba "Informações Gerais". |
|            | 10:30 - 12:00 | CAR                | Avaliação do Sistema de Obtenção de Dados | Gestão de Dados de Cana Terceiros                                            | Jonatas/Rafael              | Todos os responsáveis das áreas auditadas, conforme aba "Informações Gerais". |
|            | 12:00 - 13:00 |                    | Almoço                                    |                                                                              |                             |                                                                               |
|            | 13:00 - 18:00 | CAR                | Avaliação do Sistema de Obtenção de Dados | Composição dos Perfis de produção em Dados Primários: avaliação de contratos | Jonatas/Rafael              | Todos os responsáveis das áreas auditadas, conforme aba "Informações Gerais". |
|            | 13:00 - 18:00 | CAR                | Avaliação do Sistema de Obtenção de Dados | Composição dos Perfis de produção em Dados Padrão: avaliação de contratos    | Jonatas/Rafael              | Todos os responsáveis das áreas auditadas, conforme aba "Informações Gerais". |
| 27/06/2023 | 08:00 - 12:00 | CAR                | Cálculo do Volume Elegível                | Status dos CAR's e temporalidade                                             | Jonatas/ Especialista Benri | Responsáveis pela área auditada, conforme aba "Informações Gerais"            |
|            | 08:00 - 12:00 | CAR                | Cálculo do Volume Elegível                | Cálculo de Distribuição dos CAR                                              | Rafael                      | Responsáveis pela área auditada, conforme aba "Informações Gerais"            |
|            | 12:00 - 13:00 |                    | Almoço                                    |                                                                              |                             |                                                                               |
|            | 13:00 - 18:00 | CAR                | Cálculo do Volume Elegível                | Ausência de Supressão de Vegetação Nativa                                    | Rafael                      | Responsáveis pela área auditada, conforme aba "Informações Gerais"            |
|            | 13:00 - 18:00 | CAR                | Cálculo do Volume Elegível                | Biomassa total Elegível e Biomassa total Processada                          | Jonatas                     | Responsáveis pela área auditada, conforme aba "Informações Gerais"            |
| 28/06/2023 | 08:00 - 12:00 | CAR                | Cálculo do Volume Elegível                | Status dos CAR's e temporalidade                                             | Jonatas/ Especialista Benri | Responsáveis pela área auditada, conforme aba "Informações Gerais"            |
|            | 08:00 - 12:00 | CAR                | Cálculo do Volume Elegível                | Cálculo de Distribuição dos CAR                                              | Rafael                      | Responsáveis pela área auditada, conforme aba "Informações Gerais"            |
|            | 12:00 - 13:00 |                    | Almoço                                    |                                                                              |                             |                                                                               |
|            | 13:00 - 18:00 | CAR                | Cálculo do Volume Elegível                | Ausência de Supressão de Vegetação Nativa                                    | Rafael                      | Responsáveis pela área auditada, conforme aba "Informações Gerais"            |
|            | 13:00 - 18:00 | CAR                | Cálculo do Volume Elegível                | Biomassa total Elegível e Biomassa total Processada                          | Jonatas                     | Responsáveis pela área auditada, conforme aba "Informações Gerais"            |

|            |               |        |                            |                                                     |                             |                                                                   |
|------------|---------------|--------|----------------------------|-----------------------------------------------------|-----------------------------|-------------------------------------------------------------------|
| 29/06/2023 | 08:00 - 12:00 | CAR    | Cálculo do Volume Elegível | Status dos CAR's e temporalidade                    | Jonatas/ Especialista Benri | Responsáveis pela área auditada,conforme aba "Informações Gerais" |
|            | 08:00 - 12:00 | CAR    | Cálculo do Volume Elegível | Cálculo de Distribuição dos CAR                     | Rafael                      | Responsáveis pela área auditada,conforme aba "Informações Gerais" |
|            | 12:00 - 13:00 | Almoço |                            |                                                     |                             |                                                                   |
|            | 13:00 - 18:00 | CAR    | Cálculo do Volume Elegível | Ausência de Supressão de Vegetação Nativa           | Rafael                      | Responsáveis pela área auditada,conforme aba "Informações Gerais" |
|            | 13:00 - 18:00 | CAR    | Cálculo do Volume Elegível | Biomassa total Elegível e Biomassa total Processada | Jonatas                     | Responsáveis pela área auditada,conforme aba "Informações Gerais" |
| 30/06/2023 | 08:00 - 12:00 | CAR    | Cálculo do Volume Elegível | Status dos CAR's e temporalidade                    | Jonatas/ Especialista Benri | Responsáveis pela área auditada,conforme aba "Informações Gerais" |
|            | 08:00 - 12:00 | CAR    | Cálculo do Volume Elegível | Cálculo de Distribuição dos CAR                     | Rafael                      | Responsáveis pela área auditada,conforme aba "Informações Gerais" |
|            | 12:00 - 13:00 | Almoço |                            |                                                     |                             |                                                                   |
|            | 13:00 - 18:00 | CAR    | Cálculo do Volume Elegível | Ausência de Supressão de Vegetação Nativa           | Rafael                      | Responsáveis pela área auditada,conforme aba "Informações Gerais" |
|            | 13:00 - 18:00 | CAR    | Cálculo do Volume Elegível | Biomassa total Elegível e Biomassa total Processada | Jonatas                     | Responsáveis pela área auditada,conforme aba "Informações Gerais" |
| 03/07/2023 | 08:00 - 12:00 | CAR    | Cálculo do Volume Elegível | Status dos CAR's e temporalidade                    | Jonatas/ Especialista Benri | Responsáveis pela área auditada,conforme aba "Informações Gerais" |
|            | 08:00 - 12:00 | CAR    | Cálculo do Volume Elegível | Cálculo de Distribuição dos CAR                     | Rafael                      | Responsáveis pela área auditada,conforme aba "Informações Gerais" |
|            | 12:00 - 13:00 | Almoço |                            |                                                     |                             |                                                                   |
|            | 13:00 - 18:00 | CAR    | Cálculo do Volume Elegível | Ausência de Supressão de Vegetação Nativa           | Rafael                      | Responsáveis pela área auditada,conforme aba "Informações Gerais" |
|            | 13:00 - 18:00 | CAR    | Cálculo do Volume Elegível | Biomassa total Elegível e Biomassa total Processada | Jonatas                     | Responsáveis pela área auditada,conforme aba "Informações Gerais" |
| 04/07/2023 | 08:00 - 09:30 | CAR    | Fase Agrícola              | Área Produtiva                                      | Jonatas                     | Responsáveis pela área auditada,conforme aba "Informações Gerais" |
|            | 09:30 - 11:00 | CAR    | Fase Agrícola              | Biomassa total produzida e biomassa total adquirida | Jonatas                     | Responsáveis pela área auditada,conforme aba "Informações Gerais" |
|            | 11:00 - 12:00 | CAR    | Fase Agrícola              | Área de Queima                                      | Jonatas                     | Responsáveis pela área auditada,conforme aba "Informações Gerais" |
|            | 08:00 - 12:00 | CAR    | Fase Agrícola              | Corretivos e Fertilizantes                          | Rafael                      | Responsáveis pela área auditada,conforme aba "Informações Gerais" |
|            | 12:00 - 13:00 | Almoço |                            |                                                     |                             |                                                                   |
|            | 13:00 - 18:00 | CAR    | Fase Agrícola              | Corretivos e Fertilizantes                          | Rafael                      | Responsáveis pela área auditada,conforme aba "Informações Gerais" |
|            | 13:00 - 16:00 | CAR    | Fase Agrícola              | Impureza Mineral e Vegetais                         | Jonatas                     | Responsáveis pela área auditada,conforme aba "Informações Gerais" |
|            | 16:00 - 18:00 | CAR    | Fase Agrícola              | Produtividade dos Produtores                        | Jonatas                     | Responsáveis pela área auditada,conforme aba "Informações Gerais" |

|            |               |        |               |                                                     |         |                                                                   |
|------------|---------------|--------|---------------|-----------------------------------------------------|---------|-------------------------------------------------------------------|
| 05/07/2023 | 08:00 - 09:30 | CAR    | Fase Agrícola | Área Produtiva                                      | Jonatas | Responsáveis pela área auditada,conforme aba "Informações Gerais" |
|            | 09:30 - 11:00 | CAR    | Fase Agrícola | Biomassa total produzida e biomassa total adquirida | Jonatas | Responsáveis pela área auditada,conforme aba "Informações Gerais" |
|            | 11:00 - 12:00 | CAR    | Fase Agrícola | Área de Queima                                      | Jonatas | Responsáveis pela área auditada,conforme aba "Informações Gerais" |
|            | 08:00 - 12:00 | CAR    | Fase Agrícola | Corretivos e Fertilizantes                          | Rafael  | Responsáveis pela área auditada,conforme aba "Informações Gerais" |
|            | 12:00 - 13:00 | Almoço |               |                                                     |         |                                                                   |
|            | 13:00 - 18:00 | CAR    | Fase Agrícola | Corretivos e Fertilizantes                          | Rafael  | Responsáveis pela área auditada,conforme aba "Informações Gerais" |
|            | 13:00 - 16:00 | CAR    | Fase Agrícola | Impureza Mineral e Vegetais                         | Jonatas | Responsáveis pela área auditada,conforme aba "Informações Gerais" |
|            | 16:00 - 18:00 | CAR    | Fase Agrícola | Produtividade dos Produtores                        | Jonatas | Responsáveis pela área auditada,conforme aba "Informações Gerais" |
| 06/07/2023 | 08:00 - 09:30 | CAR    | Fase Agrícola | Área Produtiva                                      | Jonatas | Responsáveis pela área auditada,conforme aba "Informações Gerais" |
|            | 09:30 - 11:00 | CAR    | Fase Agrícola | Biomassa total produzida e biomassa total adquirida | Jonatas | Responsáveis pela área auditada,conforme aba "Informações Gerais" |
|            | 11:00 - 12:00 | CAR    | Fase Agrícola | Área de Queima                                      | Jonatas | Responsáveis pela área auditada,conforme aba "Informações Gerais" |
|            | 08:00 - 12:00 | CAR    | Fase Agrícola | Corretivos e Fertilizantes                          | Rafael  | Responsáveis pela área auditada,conforme aba "Informações Gerais" |
|            | 12:00 - 13:00 | Almoço |               |                                                     |         |                                                                   |
|            | 13:00 - 18:00 | CAR    | Fase Agrícola | Corretivos e Fertilizantes                          | Rafael  | Responsáveis pela área auditada,conforme aba "Informações Gerais" |
|            | 13:00 - 16:00 | CAR    | Fase Agrícola | Impureza Mineral e Vegetais                         | Jonatas | Responsáveis pela área auditada,conforme aba "Informações Gerais" |
|            | 16:00 - 18:00 | CAR    | Fase Agrícola | Produtividade dos Produtores                        | Jonatas | Responsáveis pela área auditada,conforme aba "Informações Gerais" |
| 07/07/2023 | 08:00 - 09:30 | CAR    | Fase Agrícola | Área Produtiva                                      | Jonatas | Responsáveis pela área auditada,conforme aba "Informações Gerais" |
|            | 09:30 - 11:00 | CAR    | Fase Agrícola | Biomassa total produzida e biomassa total adquirida | Jonatas | Responsáveis pela área auditada,conforme aba "Informações Gerais" |
|            | 11:00 - 12:00 | CAR    | Fase Agrícola | Área de Queima                                      | Jonatas | Responsáveis pela área auditada,conforme aba "Informações Gerais" |
|            | 08:00 - 12:00 | CAR    | Fase Agrícola | Corretivos e Fertilizantes                          | Rafael  | Responsáveis pela área auditada,conforme aba "Informações Gerais" |
|            | 12:00 - 13:00 | Almoço |               |                                                     |         |                                                                   |
|            | 13:00 - 18:00 | CAR    | Fase Agrícola | Corretivos e Fertilizantes                          | Rafael  | Responsáveis pela área auditada,conforme aba "Informações Gerais" |
|            | 13:00 - 16:00 | CAR    | Fase Agrícola | Impureza Mineral e Vegetais                         | Jonatas | Responsáveis pela área auditada,conforme aba "Informações Gerais" |
|            | 16:00 - 18:00 | CAR    | Fase Agrícola | Produtividade dos Produtores                        | Jonatas | Responsáveis pela área auditada,conforme aba "Informações Gerais" |

|            |               |     |                                |                                                                  |         |                                                                   |
|------------|---------------|-----|--------------------------------|------------------------------------------------------------------|---------|-------------------------------------------------------------------|
| 10/07/2023 | 08:00 - 09:00 | CAR | Fase Industrial                | Produtos, Subprodutos e Matéria primas                           | Jonatas | Responsáveis pela área auditada,conforme aba "Informações Gerais" |
|            | 09:00 - 10:00 | CAR | Fase Industrial                | Biomassa e palha total processadas                               | Jonatas | Responsáveis pela área auditada,conforme aba "Informações Gerais" |
|            | 10:00 - 11:00 | CAR | Fase Industrial                | Rendimento de Açúcar                                             | Jonatas | Responsáveis pela área auditada,conforme aba "Informações Gerais" |
|            | 11:00 - 12:00 | CAR | Fase Industrial                | Rendimento de Etanol (Anidro e Hidratado)                        | Jonatas | Responsáveis pela área auditada,conforme aba "Informações Gerais" |
|            | 08:00 - 12:00 | CAR | Fase Agrícola                  | Consumo de Diesel, Gasolina, Etanol Hidratado e Energia elétrica | Rafael  | Responsáveis pela área auditada,conforme aba "Informações Gerais" |
|            | 12:00 - 13:00 |     |                                | Almoço                                                           |         |                                                                   |
|            | 13:00 - 18:00 | CAR | Fase Agrícola                  | Consumo de Diesel, Gasolina, Etanol Hidratado e Energia elétrica | Rafael  | Responsáveis pela área auditada,conforme aba "Informações Gerais" |
|            | 13:00 - 14:00 | CAR | Fase Industrial                | Rendimentos Energia Elétrica e Bagaço Vendidos                   | Jonatas | Responsáveis pela área auditada,conforme aba "Informações Gerais" |
|            | 14:00 - 16:00 | CAR | Fase Industrial                | Consumo de Energia Elétrica e biomassas consumidas nas caldeiras | Jonatas | Responsáveis pela área auditada,conforme aba "Informações Gerais" |
|            | 16:00 - 18:00 | CAR | Fase Industrial e Distribuição | I-SIMP, Balanço de Massa e Distribuição de Etanol                | Jonatas | Responsáveis pela área auditada,conforme aba "Informações Gerais" |
| 11/07/2023 | 08:00 - 09:00 | CAR | Fase Industrial                | Produtos, Subprodutos e Matéria primas                           | Jonatas | Responsáveis pela área auditada,conforme aba "Informações Gerais" |
|            | 09:00 - 10:00 | CAR | Fase Industrial                | Biomassa e palha total processadas                               | Jonatas | Responsáveis pela área auditada,conforme aba "Informações Gerais" |
|            | 10:00 - 11:00 | CAR | Fase Industrial                | Rendimento de Açúcar                                             | Jonatas | Responsáveis pela área auditada,conforme aba "Informações Gerais" |
|            | 11:00 - 12:00 | CAR | Fase Industrial                | Rendimento de Etanol (Anidro e Hidratado)                        | Jonatas | Responsáveis pela área auditada,conforme aba "Informações Gerais" |
|            | 08:00 - 12:00 | CAR | Fase Agrícola                  | Consumo de Diesel, Gasolina, Etanol Hidratado e Energia elétrica | Rafael  | Responsáveis pela área auditada,conforme aba "Informações Gerais" |
|            | 12:00 - 13:00 |     |                                | Almoço                                                           |         |                                                                   |
|            | 13:00 - 18:00 | CAR | Fase Agrícola                  | Consumo de Diesel, Gasolina, Etanol Hidratado e Energia elétrica | Rafael  | Responsáveis pela área auditada,conforme aba "Informações Gerais" |
|            | 13:00 - 14:00 | CAR | Fase Industrial                | Rendimentos Energia Elétrica e Bagaço Vendidos                   | Jonatas | Responsáveis pela área auditada,conforme aba "Informações Gerais" |
|            | 14:00 - 16:00 | CAR | Fase Industrial                | Consumo de Energia Elétrica e biomassas consumidas nas caldeiras | Jonatas | Responsáveis pela área auditada,conforme aba "Informações Gerais" |
|            | 16:00 - 18:00 | CAR | Fase Industrial e Distribuição | I-SIMP, Balanço de Massa e Distribuição de Etanol                | Jonatas | Responsáveis pela área auditada,conforme aba "Informações Gerais" |
| 12/07/2023 | 08:00 - 09:00 | CAR | Fase Industrial                | Produtos, Subprodutos e Matéria primas                           | Jonatas | Responsáveis pela área auditada,conforme aba "Informações Gerais" |
|            | 09:00 - 10:00 | CAR | Fase Industrial                | Biomassa e palha total processadas                               | Jonatas | Responsáveis pela área auditada,conforme aba "Informações Gerais" |
|            | 10:00 - 11:00 | CAR | Fase Industrial                | Rendimento de Açúcar                                             | Jonatas | Responsáveis pela área auditada,conforme aba "Informações Gerais" |
|            | 11:00 - 12:00 | CAR | Fase Industrial                | Rendimento de Etanol (Anidro e Hidratado)                        | Jonatas | Responsáveis pela área auditada,conforme aba "Informações Gerais" |
|            | 08:00 - 12:00 | CAR | Fase Agrícola                  | Consumo de Diesel, Gasolina, Etanol Hidratado e Energia elétrica | Rafael  | Responsáveis pela área auditada,conforme aba "Informações Gerais" |
|            | 12:00 - 13:00 |     |                                | Almoço                                                           |         |                                                                   |
|            | 13:00 - 18:00 | CAR | Fase Agrícola                  | Consumo de Diesel, Gasolina, Etanol Hidratado e Energia elétrica | Rafael  | Responsáveis pela área auditada,conforme aba "Informações Gerais" |
|            | 13:00 - 14:00 | CAR | Fase Industrial                | Rendimentos Energia Elétrica e Bagaço Vendidos                   | Jonatas | Responsáveis pela área auditada,conforme aba "Informações Gerais" |
|            | 14:00 - 16:00 | CAR | Fase Industrial                | Consumo de Energia Elétrica e biomassas consumidas nas caldeiras | Jonatas | Responsáveis pela área auditada,conforme aba "Informações Gerais" |
|            | 16:00 - 18:00 | CAR | Fase Industrial e Distribuição | I-SIMP, Balanço de Massa e Distribuição de Etanol                | Jonatas | Responsáveis pela área auditada,conforme aba "Informações Gerais" |

|            |               |        |                                |                                                                  |                |                                                                   |
|------------|---------------|--------|--------------------------------|------------------------------------------------------------------|----------------|-------------------------------------------------------------------|
| 13/07/2023 | 08:00 - 09:00 | CAR    | Fase Industrial                | Produtos, Subprodutos e Matéria primas                           | Jonatas        | Responsáveis pela área auditada,conforme aba "Informações Gerais" |
|            | 09:00 - 10:00 | CAR    | Fase Industrial                | Biomassa e palha total processadas                               | Jonatas        | Responsáveis pela área auditada,conforme aba "Informações Gerais" |
|            | 10:00 - 11:00 | CAR    | Fase Industrial                | Rendimento de Açúcar                                             | Jonatas        | Responsáveis pela área auditada,conforme aba "Informações Gerais" |
|            | 11:00 - 12:00 | CAR    | Fase Industrial                | Rendimento de Etanol (Anidro e Hidratado)                        | Jonatas        | Responsáveis pela área auditada,conforme aba "Informações Gerais" |
|            | 08:00 - 12:00 | CAR    | Fase Agrícola                  | Consumo de Diesel, Gasolina, Etanol Hidratado e Energia elétrica | Rafael         | Responsáveis pela área auditada,conforme aba "Informações Gerais" |
|            | 12:00 - 13:00 | Almoço |                                |                                                                  |                |                                                                   |
|            | 13:00 - 18:00 | CAR    | Fase Agrícola                  | Consumo de Diesel, Gasolina, Etanol Hidratado e Energia elétrica | Rafael         | Responsáveis pela área auditada,conforme aba "Informações Gerais" |
|            | 13:00 - 14:00 | CAR    | Fase Industrial                | Rendimentos Energia Elétrica e Bagaço Vendidos                   | Jonatas        | Responsáveis pela área auditada,conforme aba "Informações Gerais" |
|            | 14:00 - 16:00 | CAR    | Fase Industrial                | Consumo de Energia Elétrica e biomassas consumidas nas caldeiras | Jonatas        | Responsáveis pela área auditada,conforme aba "Informações Gerais" |
|            | 16:00 - 18:00 | CAR    | Fase Industrial e Distribuição | I-SIMP, Balanço de Massa e Distribuição de Etanol                | Jonatas        | Responsáveis pela área auditada,conforme aba "Informações Gerais" |
| 14/07/2023 | 08:00 - 09:00 | CAR    | Fase Industrial                | Biomassa e palha total processadas                               | Jonatas        | Responsáveis pela área auditada,conforme aba "Informações Gerais" |
|            | 09:00 - 10:00 | CAR    | Fase Industrial                | Rendimento de Açúcar                                             | Jonatas        | Responsáveis pela área auditada,conforme aba "Informações Gerais" |
|            | 10:00 - 11:00 | CAR    | Fase Industrial                | Rendimento de Etanol (Anidro e Hidratado)                        | Jonatas        | Responsáveis pela área auditada,conforme aba "Informações Gerais" |
|            | 11:00 - 12:00 | CAR    | Fase Industrial                | Rendimentos Energia Elétrica e Bagaço Vendidos                   | Jonatas        | Responsáveis pela área auditada,conforme aba "Informações Gerais" |
|            | 08:00 - 12:00 | CAR    | Fase Agrícola                  | Consumo de Diesel, Gasolina, Etanol Hidratado e Energia elétrica | Rafael         | Responsáveis pela área auditada,conforme aba "Informações Gerais" |
|            | 12:00 - 13:00 | Almoço |                                |                                                                  |                |                                                                   |
|            | 13:00 - 17:30 | CAR    | Fase Agrícola                  | Consumo de Diesel, Gasolina, Etanol Hidratado e Energia elétrica | Rafael         | Responsáveis pela área auditada,conforme aba "Informações Gerais" |
|            | 13:00 - 17:00 | CAR    | Fase Industrial                | Consumo de Energia Elétrica e biomassas consumidas nas caldeiras | Jonatas        | Responsáveis pela área auditada,conforme aba "Informações Gerais" |
|            | 17:00 - 17:30 | CAR    | Fase Industrial e Distribuição | I-SIMP, Balanço de Massa e Distribuição de Etanol                | Jonatas        | Responsáveis pela área auditada,conforme aba "Informações Gerais" |
|            | 17:30 - 18:00 | CAR    | Reunião de Encerramento;       | Status da Auditoria                                              | Jonatas/Rafael | Representantes da empresa e responsáveis pelas áreas auditadas    |

|            |       |         |                                                                          |           |         |                                                                |
|------------|-------|---------|--------------------------------------------------------------------------|-----------|---------|----------------------------------------------------------------|
| 17/07/2023 | 10:00 | In-Loco | Auditoria presencial na planta Industrial <b>Unidade Barra</b>           | RenovaBio | Jonatas | Representantes da empresa e responsáveis pelas áreas auditadas |
| 17/07/2023 | 14:00 | In-Loco | Auditoria presencial na planta Industrial <b>Unidade Santa Candida</b>   | RenovaBio | Jonatas | Representantes da empresa e responsáveis pelas áreas auditadas |
| 17/07/2023 | 10:00 | In-Loco | Auditoria presencial na planta Industrial Unidade <b>Caarapó</b>         | RenovaBio | Rafael  | Representantes da empresa e responsáveis pelas áreas auditadas |
| 18/07/2023 | 10:00 | In-Loco | Auditoria presencial na planta Industrial <b>Unidade Tarumã</b>          | RenovaBio | Jonatas | Representantes da empresa e responsáveis pelas áreas auditadas |
| 18/07/2023 | 14:00 | In-Loco | Auditoria presencial na planta Industrial <b>Unidade Maracá</b>          | RenovaBio | Jonatas | Representantes da empresa e responsáveis pelas áreas auditadas |
| 18/07/2023 | 09:00 | In-Loco | Auditoria presencial na planta Industrial <b>Unidade Rio Brilhante</b>   | RenovaBio | Rafael  | Representantes da empresa e responsáveis pelas áreas auditadas |
| 18/07/2023 | 14:00 | In-Loco | Auditoria presencial na planta Industrial Unidade <b>Passa Tempo</b>     | RenovaBio | Rafael  | Representantes da empresa e responsáveis pelas áreas auditadas |
| 19/07/2023 | 10:00 | In-Loco | Auditoria presencial na planta Industrial <b>Unidade Paraguacu</b>       | RenovaBio | Rafael  | Representantes da empresa e responsáveis pelas áreas auditadas |
| 20/07/2023 | 09:00 | In-Loco | Auditoria presencial na planta Industrial <b>Unidade Continental</b>     | RenovaBio | Rafael  | Representantes da empresa e responsáveis pelas áreas auditadas |
| 20/07/2023 | 14:00 | In-Loco | Auditoria presencial na planta Industrial <b>Unidade Vale do Rosario</b> | RenovaBio | Rafael  | Representantes da empresa e responsáveis pelas áreas auditadas |
| 21/07/2023 | 09:00 | In-Loco | Auditoria presencial na planta Industrial <b>Unidade MB</b>              | RenovaBio | Rafael  | Representantes da empresa e responsáveis pelas áreas auditadas |
| 21/07/2023 | 14:00 | In-Loco | Auditoria presencial na planta Industrial <b>Unidade Santa Elisa</b>     | RenovaBio | Rafael  | Representantes da empresa e responsáveis pelas áreas auditadas |