

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



Cliente	Central Energética Moreno Açúcar e Álcool Ltda.
Contato	Roberta Patelli Lago
Endereço	Rodovia SP 253, S/N – KM: 160 – LUIS ANTONIO/SP – Zona Rural – 14.210-000

Versão	01
Data	24/11/2025
Elaborado por	Rafael Federicci Pereira de Melo
Aprovado por	Thierry Fuger Reis Couto

SUMÁRIO

1	IDENTIFICAÇÃO DAS PARTES	3
1.1	FIRMA INSPECTORA.....	3
1.2	PRODUTOR/IMPORTADOR DE BIOCOMBUSTÍVEL	3
2	INFORMAÇÕES GERAIS DO PROJETO	3
3	RESPONSABILIDADES	4
3.1	BENRI	4
3.2	CLIENTE	4
4	EQUIPE TÉCNICA	4
5	CONFLITO DE INTERESSES	5
6	PROCESSO DE AUDITORIA.....	5
6.1	CRITÉRIOS DE ELEGIBILIDADE	6
6.2	PLANO DE AMOSTRAGEM.....	6
6.3	ENTREVISTAS REALIZADAS	7
6.4	CHECKLIST DE AUDITORIA.....	8
7	NÃO CONFORMIDADES	53
8	DESCRIÇÃO E DETALHAMENTO DA ROTA DE PRODUÇÃO DO BIOCOMBUSTÍVEL: ETANOL HIDRATADO/ANIDRO	56
9	VERIFICAÇÃO DO BALANÇO DE MASSA	56
10	CÁLCULO DO VOLUME ELEGÍVEL	59
11	RESULTADO E CONCLUSÃO DA AUDITORIA.....	60
12	LISTA DE PARTICIPANTES.....	61
13	PLANO DE AUDITORIA	63

1 IDENTIFICAÇÃO DAS PARTES

1.1 FIRMA INSPECTORA

Razão Social:	BENRI CLASSIFICAÇÃO DA PRODUÇÃO DE AÇÚCAR E ETANOL LTDA.
CNPJ:	13.119.350/0001-13
Endereço:	R. Cezira Giovanoni Moretti, 600 – sala 15. Santa Rosa. Piracicaba-SP. CEP: 13414-157
Contato:	contact@benriratings.com
Telefone:	(19) 3423-9515

1.2 PRODUTOR/IMPORTADOR DE BIOCOMBUSTÍVEL

Razão Social	CENTRAL ENERGÉTICA MORENO AÇÚCAR E ÁLCOOL LTDA.
CNPJ:	45.765.914/0001-81
Endereço:	Rodovia SP 253, S/N – KM: 160 – LUIS ANTONIO/SP – Zona Rural – 14.210-000
Contato:	Roberta Patelli Lago
Telefone:	(16) 3238-9800
Rota de produção:	E1GC
Produtos:	Etanol Anidro e Etanol Hidratado

2 INFORMAÇÕES GERAIS DO PROJETO

Início do processo:	25/02/2025
Data da auditoria:	01/09 à 05/09/2025
Auditor Líder:	Rafael Federicci Pereira de Melo
Membro(s) da equipe de auditoria:	Jonatas Gabriel de Souza Caio Lourencini Cavellani Sérgio Roberto Bastos de Carvalho
Versão da RenovaCalc usada:	RenovaCalc v.7
Indique o nome de arquivo da última versão da planilha RenovaCalc avaliada:	“CEM - RenovaCalc_E1G_Produtores_cana_(v.7) - 2024 - RV04”
Período da RenovaCalc auditado:	2022, 2023 e 2024
Nota de Eficiência Energético-Ambiental:	Etanol Anidro: 58,96 gCO ₂ eq/MJ (certificação anterior: 59,19 gCO ₂ eq/MJ) Etanol Hidratado: 58,58 gCO ₂ eq/MJ (certificação anterior: 58,78 gCO ₂ eq/MJ)
Fração do volume de biocombustível elegível:	98,00% (certificação anterior: 94,82%)

Período de Consulta Pública:	05/12/2025 até 04/01/2026
Documentos disponibilizados:	<ul style="list-style-type: none">• Planilha da RenovaCalc• Certificado(s) da Produção Eficiente de Biocombustível• Relatório Parcial Sobre o Processo de Certificação
Nº de manifestações:	

3 RESPONSABILIDADES

3.1 BENRI

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

3.2 CLIENTE

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

4 EQUIPE TÉCNICA

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

Rafael Federicci Pereira de Melo (Auditor Líder)

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

Jonatas Gabriel de Souza (Auditor)

Graduando 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 atou 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 **CENTRAL ENERGÉTICA MORENO AÇÚCAR E ÁLCOOL LTDA.** para realizar a verificação da Produção Eficiente de Biocombustível, referente aos anos 2024, 2023 e 2022, conforme os critérios e padrões estabelecidos pelo Programa RenovaBio, na Resolução da ANP nº 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 CRITÉRIOS DE ELEGIBILIDADE

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

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

6.2 PLANO DE AMOSTRAGEM

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

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

Para auditoria do atendimento aos critérios de elegibilidade foi utilizado o critério de amostragem estatística, em conformidade com os requisitos descritos anteriormente, no qual, como resultado, 98 imóveis rurais foram amostrados, sendo que no total 1.026 foram declarados no escopo do projeto.

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

6.3 ENTREVISTAS REALIZADAS

Nome	Cargo	Razões da entrevista
Jairo Silveira	Gerente Industrial	Gerente Industrial
Emerson Bigi	Gerente de Suprimentos	Gerente de Suprimentos
Roberta Patelli Lago	Engenheira Ambiental	Responsável pelo preenchimento da RenovaCalc
Adma Fabiola de Oliveira	Supervisora Qualidade	Responsável pelo fornecimento dos dados
Renan de Souza Silva	Planejamento Agrícola SR	Responsável pelo fornecimento dos dados
Amanda Rafaela Araújo	Analista da qualidade meio ambiente	Responsável pelo fornecimento dos dados
Flávia Angélica Ruivo	Gestora Laboratório	Responsável pelo sistema informatizado de controle de estoques, consumo e produção
Douglas Gonçalves	Gerente Tributário	Responsável pelo sistema I-SIMP
Marcos Henrique Luiz	Líder PCMA	Responsável pelo fornecimento dos dados

Relatório de Auditoria RenovaBio E1GC

RQ 0607.1
Rev.06
24/05/24
Pág. 8/73

6.4 CHECKLIST DE AUDITORIA

Histórico de Alterações RenovaCalc

Histórico	Nome do Arquivo	Item(ns) Alterado(s)
Adoção Inicial	“CEM - RenovaCalc_Produtores_Cana (v.7) - 2024.xls”	-
Planilha recebida dia 23/09	“CEM - RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7) - 2024 - RV01.xls”	<ul style="list-style-type: none">• Item 3.5• Item 3.6• Item 4.2• Item 6.8• Item 7.4• Item 7.8• Item 8.15
Planilha recebida dia 01/10	“CEM - RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7) - 2024 - RV02.xls”	<ul style="list-style-type: none">• Item 2.3
Planilha recebida dia 03/10	“CEM - RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7) - 2024 - RV03.xls”	<ul style="list-style-type: none">• Item 2.3
Planilha recebida dia 05/11	“CEM - RenovaCalc_E1G_Produtores_cana_(v.7) - 2024 - RV04.xls”	<ul style="list-style-type: none">• Erro sistema RenovaCalc: quantidade de caracteres

Relatório de Auditoria

RenovaBio

E1GC

RQ 0607.1
 Rev.06
 24/05/24
 Pág. 9/73

1. Avaliação do Sistema de Obtenção de Dados				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
1.1	Identifique o(s) Sistema(s) de Gestão de Dados, suas características (fabricante, versão, data de implementação) e os nomes dos responsáveis.	Sim, foi apresentado a relação dos sistemas utilizados na unidade conforme detalhado por meio do documento: _CEM - Ferramentas e Sistemas da Usina - 2024.pdf TOTVS - ERP LOGIX Versão 12.1.2407.192 - ALMOXARIFADO - implementado em 08/2004 MORENO - REL. LOGIX – FATURAMENTO - implementado em 08/2004 GATEC - GATEC - implementado em 10/2009 ASSISTE - SISMA / 9.0 - Controle de Combustíveis e lubrificantes - implementado em 10/2000		
1.2	O Sistema também comporta as notas fiscais? Caso não, identifique o(s) Sistema(s) que comporta essas informações, suas características (fabricante, versão, data de implementação) e os nomes dos responsáveis.	TOTVS - ERP LOGIX Versão 12.1.2407.192 - ALMOXARIFADO - implementado em 08/2004 MORENO - REL. LOGIX – FATURAMENTO - implementado em 08/2004		
1.3	Como foram obtidos os dados referentes às áreas próprias da unidade produtora de biomassa?	GATEC - GATEC - implementado em 10/2009 _CEM - Ferramentas e Sistemas da Usina - 2024.pdf		
1.4	Como foram obtidos os dados referentes às áreas de terceiros?	GATEC - GATEC - implementado em 10/2009 _CEM - Ferramentas e Sistemas da Usina - 2024.pdf		

2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
2.1	Os produtores de biomassa foram devidamente	Sim, os produtores de biomassa elegíveis foram devidamente identificados na RenovaCalc.		

Relatório de Auditoria

RenovaBio

E1GC

RQ 0607.1
 Rev.06
 24/05/24
 Pág. 10/73

2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
	identificados com nome/código e CPF/CPNJ?	<p>Para identificação, a unidade produtora utilizou o Sistema Gatec que mantém os cadastros com códigos internos relacionados às fazendas, a seus proprietários e seus respectivos CPF/CNPJ.</p> <p>A verificação da identificação do nome e CNPJ/CPF por produtor foi realizada através das planilhas:</p> <ul style="list-style-type: none"> “Planilha Elegibilidade Agrupada – MORENO_CEM”; “FOR 001.01 Planilha de Áreas x Produção _ Escopo da certificação RenovaBio 2022_MORENO_CEM”; “FOR 001.01 Planilha de Áreas x Produção _ Escopo da certificação RenovaBio 2023_MORENO_CEM”; FOR 001.01 Planilha de Áreas x Produção _ Escopo da certificação RenovaBio 2024_MORENO_CEM”. <p>Amostragem de cadastros:</p> <ul style="list-style-type: none"> 1102 6229 6347 8145 5177 4046 5997 3765 1774 3919 5861 		
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	<p>Sim, a unidade avaliou a situação de cada CAR por meio dos demonstrativos extraídos do site do SICAR (https://www.car.gov.br) e a temporalidade de acordo com a data de registro de cada CAR.</p> <p>Amostragem</p> <p>SP-3527603-E480DF1556FB4564A83ED6BE48F445CC</p>	<p>NC:</p> <p>Não foram apresentadas evidências de que o CAR SP-3513108-0DA6308E22F646D8A7F9F322F34AD8EE estava elegível</p>	03/10/25

Relatório de Auditoria

RenovaBio

E1GC

RQ 0607.1
 Rev.06
 24/05/24
 Pág. 11/73

2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
	elegíveis é mesma quantidade CARs presente na planilha de produtores de biomassa? A verificação da temporalidade foi feita corretamente? Os anos de fornecimento de biomassa para cada CAR foi informado corretamente na RenovaCalc?	SP-3550902-FA061619518A4ED0AD2AF0256CA6A50E SP-3550902-1EB3223A048041B98FE71B857A9E6DE7 SP-3527603-A22414660E9D4D09836AE28F72D4F1A8 SP-3527603-ACF6C786133A4703B846398BD49F0B8E SP-3548906-8EAE0FA00F564817B63153FC5CCE5185 SP-3527603-CA4EB201579B41BB8CFA90D441A9510D SP-3527603-F7631BC5A6804F178BD139983AD6565D SP-3550902-33D2A2CE235749D38B22D98626D88DA3 SP-3527603-930AB4D33FE84FBD9C92ABC988199189	durante o ano de 2024, portanto, a biomassa proveniente desse imóvel, desse ano especificamente, foi retirada.	
2.3	Houve a <u>disponibilização de imagens de satélite</u> com a área total dos imóveis rurais elegíveis? Foi apresentado o <u>laudo técnico de ausência de supressão vegetal</u> assinado por profissional com experiência na interpretação de imagens?	Sim, foram disponibilizadas as imagens de satélite, com a área total dos imóveis rurais elegíveis, comparativas entre 16/11/2017 e 09/10/2024, com a devida rastreabilidade (SENTINEL-2, Sensor MSI de 19/04/2024). Amostragem SP-3527603-E480DF1556FB4564A83ED6BE48F445CC SP-3550902-FA061619518A4ED0AD2AF0256CA6A50E SP-3550902-1EB3223A048041B98FE71B857A9E6DE7 SP-3527603-A22414660E9D4D09836AE28F72D4F1A8 SP-3527603-ACF6C786133A4703B846398BD49F0B8E SP-3548906-8EAE0FA00F564817B63153FC5CCE5185 SP-3527603-CA4EB201579B41BB8CFA90D441A9510D SP-3527603-F7631BC5A6804F178BD139983AD6565D SP-3550902-33D2A2CE235749D38B22D98626D88DA3 SP-3527603-930AB4D33FE84FBD9C92ABC988199189 Foi apresentado o Laudo técnico de ausência de supressão de vegetação nativa, assinado pelo responsável técnico: "Ronaldo Marani Atestados de elegibilidade		

Relatório de Auditoria

RenovaBio

E1GC

RQ 0607.1
 Rev.06
 24/05/24
 Pág. 12/73

2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
		<p>“ATESTADO_INFORMACOES_RENOVABIO_AMBIUM_CEM_2022” emissão em 28/04/2023 Apresentando 98,34% de volume elegível.</p> <p>“ATESTADO_INFORMACOES_RENOVABIO_AMBIUM_CEM_2023” com emissão em 26/06/2024 Apresentando 97,89% de volume elegível.</p> <p>“ATESTADO_INFORMACOES_RENOVABIO_AMBIUM_CEM_2024” com emissão em 04/04/2025 Apresentando 97,84% de volume elegível.</p>		
2.4	Foi possível confirmar o atendimento ao critério de elegibilidade referente à ausência de supressão de vegetação nativa, através das imagens de satélite?	Sim, com base no relatório específico em anexo.		
2.5	Houve disponibilidade das informações de produtividade dos produtores de biomassa declarados no escopo de certificação? Há casos de produtividades muito elevadas?	<p>Sim. Verificado através de extração de relatórios do Sistema PIMS e memoriais de cálculos que seguem:</p> <p>Relatório de sistema:</p> <ul style="list-style-type: none"> • “TAL0013 – Listagem de Fazendas” com emissão em 02/09/2025 (Dados Primários); • “TAL0013 – Listagem de Fazendas” com emissão em 02/09/2025 (Dados Primários); • “TAL0013 – Listagem de Fazendas” com emissão em 02/09/2025 (Dados Primários); • “Aco14 – Gerencial para Acompanhamento de Safra” com emissão em 02/09/2025 (Dados Padrão); • “ActBoletim – 5 – Cana Entregue com emissão em 02/09/2025 (Dados Primários e Dados Padrão); 		

Relatório de Auditoria

RenovaBio

E1GC

RQ 0607.1
 Rev.06
 24/05/24
 Pág. 13/73

2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
		<ul style="list-style-type: none"> “ActBoletim – 5 – Cana Entregue com emissão em 02/09/2025 (Dados Primários e Dados Padrão); “ActBoletim – 5 – Cana Entregue com emissão em 02/09/2025 (Dados Primários e Dados Padrão); <p>Memoriais de cálculo:</p> <ul style="list-style-type: none"> “_3. CEM – FOR 001.01 Planilha de Áreas x Produção_ Escopo de Certificação Renovabio – 2022” “_3. CEM – FOR 001.01 Planilha de Áreas x Produção_ Escopo de Certificação Renovabio – 2023” “_3. CEM – FOR 001.01 Planilha de Áreas x Produção_ Escopo de Certificação Renovabio – 2024” Memorial Online plataforma Ambium <p>Dados Primários</p> <p>2022 Produtividade média 50,29 toneladas de cana por hectare</p> <p>2023 Produtividade média 64,09 toneladas de cana por hectare</p> <p>2024 Produtividade média 56,16 toneladas de cana por hectare</p> <p>Dados Padrão</p> <p>2022 Produtividade média de 64,44 toneladas de cana por hectare</p> <p>2023 Produtividade média de 73,40 toneladas de cana por hectare</p> <p>2024</p>		

Relatório de Auditoria

RenovaBio

E1GC

RQ 0607.1
 Rev.06
 24/05/24
 Pág. 14/73

2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
		Produtividade média de 84,68 toneladas de cana por hectare		
2.6	<p><u>O cálculo de fornecimento de matéria-prima elegível por CAR está de acordo com a Fórmula (1), descrita no Informe Técnico 2 da ANP?</u></p> <p>O cálculo e a metodologia estão corretos?</p>	<p>Sim, o cálculo foi feito seguindo as instruções do Informe Técnico 02 da ANP. Por meio dos relatórios do(s) Sistema(s) "PIMS" foram obtidas as identificações das fazendas/códigos dos produtores e os dados de entrada de biomassa.</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> • "TAL0013 – Listagem de Fazendas" com emissão em 02/09/2025 (Dados Primários); • "TAL0013 – Listagem de Fazendas" com emissão em 02/09/2025 (Dados Primários); • "TAL0013 – Listagem de Fazendas" com emissão em 02/09/2025 (Dados Primários); • "Aco14 – Gerencial para Acompanhamento de Safra" com emissão em 02/09/2025 (Dados Padrão); • "ActBoletim – 5 – Cana Entregue com emissão em 02/09/2025 (Dados Primários e Dados Padrão); • "ActBoletim – 5 – Cana Entregue com emissão em 02/09/2025 (Dados Primários e Dados Padrão); • "ActBoletim – 5 – Cana Entregue com emissão em 02/09/2025 (Dados Primários e Dados Padrão); <p>Esses dados obtidos, foram inseridos nos memoriais de cálculos que realizaram as distribuições de biomassa elegível por CAR corretamente.</p> <ul style="list-style-type: none"> • "_3. CEM – FOR 001.01 Planilha de Áreas x Produção_ Escopo de Certificação Renovabio – 2022" • "_3. CEM – FOR 001.01 Planilha de Áreas x Produção_ Escopo de Certificação Renovabio – 2023" • "_3. CEM – FOR 001.01 Planilha de Áreas x Produção_ Escopo de Certificação Renovabio – 2024" • Memorial Online plataforma Ambium 		

Relatório de Auditoria

RenovaBio

E1GC

RQ 0607.1
 Rev.06
 24/05/24
 Pág. 15/73

2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
		<ul style="list-style-type: none"> • “Planilha Elegibilidade Agrupada – MORENO_CEM” • “FOR 001.01 Planilha de Áreas x Produção _ Escopo da Certificação RenovaBio 2022_MORENO_CEM” • “FOR 001.01 Planilha de Áreas x Produção _ Escopo da Certificação RenovaBio 2023_MORENO_CEM” • “FOR 001.01 Planilha de Áreas x Produção _ Escopo da Certificação RenovaBio 2024_MORENO_CEM” • “_FOR 012 Memorial de Cálculo da Elegibilidade Consolidada – CEM” 		
2.7	As informações disponibilizadas foram suficientes para validação cálculo do volume elegível? O Cálculo está correto?	<p>Sim, conforme detalhado abaixo:</p> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> • “Planilha Elegibilidade Agrupada – MORENO_CEM” • “FOR 001.01 Planilha de Áreas x Produção _ Escopo da Certificação RenovaBio 2022_MORENO_CEM” • “FOR 001.01 Planilha de Áreas x Produção _ Escopo da Certificação RenovaBio 2023_MORENO_CEM” • “FOR 001.01 Planilha de Áreas x Produção _ Escopo da Certificação RenovaBio 2024_MORENO_CEM” • “_FOR 012 Memorial de Cálculo da Elegibilidade Consolidada – CEM” <p>Cana processada:</p> <ul style="list-style-type: none"> • 2022: 2.566.851,08 ton • 2023: 3.292.020,12 ton • 2024: 3.408.813,18 ton <p>Cana elegível:</p> <ul style="list-style-type: none"> • 2022: 2.524.169,83 ton • 2023: 3.322.666,88 ton • 2024: 3.335.083,29 ton 		

Relatório de Auditoria

RenovaBio

E1GC

RQ 0607.1
 Rev.06
 24/05/24
 Pág. 16/73

2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível

Item	Questão	Resultados da Auditoria		Correção/Eclarecimento	Conclusão
		Item	Quantidade (2022+2023+2024)		
		Moagem de cana - (ton)	9.267.684,38		
		Cana elegível (ton)	9.081.919,93		
		Volume Elegível (%)	98,00		

3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
3.1	Foram disponibilizadas informações sobre o <u>total de área produtiva</u> por produtor de biomassa?	<p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios do Sistema Gatec, Sistema Ambium e Memoriais de Cálculos:</p> <p>2022</p> <ul style="list-style-type: none"> • “TAL0013 – Listagem de Fazendas” com emissão em 02/09/2025 (Dados Primários); • “Actco0014 – Áreas com Produção – Por Fazenda” com emissão em 02/09/2025 (Dados Padrão); • “_7. CEM - ELEGIBILIDADE - 2022” • “_Memorial agrícola 2022 Moreno - RV01” • Memorial Online plataforma Ambium <p>Dados Primários Total de 30.586,54 ha Dados Padrão Total de 17.599,46 ha</p> <p>2023</p> <ul style="list-style-type: none"> • “TAL0013 – Listagem de Fazendas” com emissão em 02/09/2025 (Dados Primários); 		

Relatório de Auditoria

RenovaBio

E1GC

RQ 0607.1
 Rev.06
 24/05/24
 Pág. 17/73

3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
		<ul style="list-style-type: none"> “Actco0014 – Áreas com Produção – Por Fazenda” com emissão em 02/09/2025 (Dados Padrão); “_7. CEM - ELEGIBILIDADE - 2023” “_Memorial agrícola 2023 Moreno - RV01” Memorial Online plataforma Ambium <p>Dados Primários Total de 29.582,26 ha Dados Padrão Total de 19.630,81 ha</p> <p>2024</p> <ul style="list-style-type: none"> “TAL0013 – Listagem de Fazendas” com emissão em 02/09/2025 (Dados Primários e Dados Padrão); “Actco0014 – Áreas com Produção – Por Fazenda” com emissão em 02/09/2025 (Dados Padrão) “_7. CEM - ELEGIBILIDADE - 2024” “_Memorial agrícola 2024 Moreno - RV01” Memorial Online plataforma Ambium <p>Dados Primários Total de 29.816,00 ha Dados Padrão Total de 20.223,05 ha</p>		
3.2	Foram disponibilizadas as <u>quantidades totais de matéria-prima produzidas</u> , separadas por produtor?	<p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios do Sistema Gatec, Sistema Ambium e Memoriais de Cálculos:</p> <p>2022</p> <ul style="list-style-type: none"> “Actco0014 – Áreas com Produção – Por Fazenda” com emissão em 02/09/2025 (Dados Primários e Dados Padrão); “_7. CEM - ELEGIBILIDADE - 2022” “_Memorial agrícola 2022 Moreno - RV01” 		

Relatório de Auditoria

RenovaBio

E1GC

RQ 0607.1
 Rev.06
 24/05/24
 Pág. 18/73

3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
		<ul style="list-style-type: none"> Memorial Online plataforma Ambium <p>Dados Primários Total de 1.428.746,60 toneladas de cana produzida</p> <p>Dados Padrão Total de 1.134.307,30 toneladas de cana produzida</p> <p>2023</p> <ul style="list-style-type: none"> “Actco0014 – Áreas com Produção – Por Fazenda” com emissão em 02/09/2025 (Dados Primários e Dados Padrão); “_7. CEM - ELEGIBILIDADE - 2023” “_Memorial agrícola 2023 Moreno - RV01” Memorial Online plataforma Ambium <p>Dados Primários Total de 1.735.267,93 toneladas de cana produzida</p> <p>Dados Padrão Total de 1.553.676,11 toneladas de cana produzida</p> <p>2024</p> <ul style="list-style-type: none"> “Actco0014 – Áreas com Produção – Por Fazenda” com emissão em 02/09/2025 (Dados Primários e Dados Padrão); “_7. CEM - ELEGIBILIDADE - 2024” “_Memorial agrícola 2024 Moreno - RV01” Memorial Online plataforma Ambium <p>Dados Primários Total de 1.674.437,05 toneladas de cana produzida</p> <p>Dados Padrão Total de 1.734.376,13 toneladas de cana produzida</p>		

Relatório de Auditoria

RenovaBio

E1GC

RQ 0607.1
 Rev.06
 24/05/24
 Pág. 19/73

3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
3.3	Foram disponibilizadas as <u>quantidades totais de matéria-prima adquiridas</u> , separadas por produtor?	<p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios do Sistema Gatec, Sistema Ambium e Memoriais de Cálculos:</p> <p>2022</p> <ul style="list-style-type: none"> • “Actco0014 – Áreas com Produção – Por Fazenda” com emissão em 02/09/2025 (Dados Primários e Dados Padrão); • “_7. CEM - ELEGIBILIDADE - 2022” • “_Memorial agrícola 2022 Moreno - RV01” • Memorial Online plataforma Ambium <p>Dados Primários Total de 1.428.746,60 toneladas de cana adquirida Dados Padrão Total de 1.134.307,30 toneladas de cana adquirida</p> <p>2023</p> <ul style="list-style-type: none"> • “Actco0014 – Áreas com Produção – Por Fazenda” com emissão em 02/09/2025 (Dados Primários e Dados Padrão); • “_7. CEM - ELEGIBILIDADE - 2023” • “_Memorial agrícola 2023 Moreno - RV01” • Memorial Online plataforma Ambium <p>Dados Primários Total de 1.735.267,93 toneladas de cana adquirida Dados Padrão Total de 1.553.676,11 toneladas de cana adquirida</p> <p>2024</p> <ul style="list-style-type: none"> • “Actco0014 – Áreas com Produção – Por Fazenda” com emissão em 02/09/2025 (Dados Primários e Dados Padrão); • “_7. CEM - ELEGIBILIDADE - 2024” • “_Memorial agrícola 2024 Moreno - RV01” 		

Relatório de Auditoria

RenovaBio

E1GC

RQ 0607.1
 Rev.06
 24/05/24
 Pág. 20/73

3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
		<ul style="list-style-type: none"> Memorial Online plataforma Ambium <p>Dados Primários Total de 1.674.437,05 toneladas de cana adquirida</p> <p>Dados Padrão Total de 1.734.376,13 toneladas de cana adquirida</p>		
3.4	Foram disponibilizadas informações referentes ao total de área queimada para cada produtor de biomassa?	<p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios do Sistema Gatec, Sistema Ambium e Memoriais de Cálculos:</p> <p>2022</p> <ul style="list-style-type: none"> “Actco0014 – Áreas com Produção – Por Fazenda” com emissão em 02/09/2025; “_7. CEM - ELEGIBILIDADE - 2022” “_Memorial agrícola 2022 Moreno - RV01” Memorial Online plataforma Ambium <p>Total de área queimada apresentada de 815,26ha</p> <p>2023</p> <ul style="list-style-type: none"> “Actco0014 – Áreas com Produção – Por Fazenda” com emissão em 02/09/2025; “_7. CEM - ELEGIBILIDADE - 2023” “_Memorial agrícola 2023 Moreno - RV01” Memorial Online plataforma Ambium <p>Total de área queimada apresentada de 977,40ha</p> <p>2024</p> <ul style="list-style-type: none"> “Actco0014 – Áreas com Produção – Por Fazenda” com emissão em 02/09/2025; “_7. CEM - ELEGIBILIDADE - 2024” “_Memorial agrícola 2024 Moreno - RV01” 		

Relatório de Auditoria

RenovaBio

E1GC

RQ 0607.1
 Rev.06
 24/05/24
 Pág. 21/73

3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
		<ul style="list-style-type: none"> Memorial Online plataforma Ambium <p>Total de área queimada apresentada de 3.660,36ha</p>		
3.5	Foram informados os valores de <u>impurezas minerais</u> para cada produtor de biomassa?	<p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios do Sistema Gaetc e através de memoriais de cálculos as informações de impurezas minerais.</p> <p>2022</p> <ul style="list-style-type: none"> “LAB0018 – Impurezas Minerais e Vegetais por Frente de Carregamento” com emissão em 02/09/2025; “_Memorial agrícola 2024 Moreno - RV01” Memorial Online plataforma Ambium <p>Total de impurezas minerais apresentado de 6,70 kg/t de cana</p> <p>2023</p> <ul style="list-style-type: none"> “LAB0018 – Impurezas Minerais e Vegetais por Frente de Carregamento” com emissão em 25/07/2025; “_Memorial agrícola 2024 Moreno - RV01” <p>Total de impurezas minerais apresentado de 9,10 kg/t de cana</p> <p>2024</p> <ul style="list-style-type: none"> “LAB0018 – Impurezas Minerais e Vegetais por Frente de Carregamento” com emissão em 25/07/2025; “_Memorial agrícola 2024 Moreno - RV01” Memorial Online plataforma Ambium <p>Total de impurezas minerais apresentado de 9,10 kg/t de cana</p>	<p>NC</p> <p>A empresa declarou na RenovaCalc os dados de impurezas minerais utilizando arredondamento de valores nos memoriais de cálculo para os anos de 2023 e 2024</p>	Corrigido
3.6	Foram informados os valores de <u>impurezas vegetais</u> para cada produtor de biomassa?	Sim, verificado por meio da extração de relatórios do Sistema Gaetc e através de memoriais de cálculos as informações de impurezas vegetais.	NC	A empresa declarou na RenovaCalc os dados de impurezas vegetais utilizando

Relatório de Auditoria

RenovaBio

E1GC

RQ 0607.1
 Rev.06
 24/05/24
 Pág. 22/73

3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
		<p>2022</p> <ul style="list-style-type: none"> • “LAB0018 – Impurezas Minerais e Vegetais por Frente de Carregamento” com emissão em 02/09/2025; • “_Memorial agrícola 2024 Moreno - RV01” • Memorial Online plataforma Ambium <p>Total de impurezas vegetais apresentado de 75,00 kg/t de cana</p> <p>2023</p> <ul style="list-style-type: none"> • “LAB0018 – Impurezas Minerais e Vegetais por Frente de Carregamento” com emissão em 02/09/2025; • “_Memorial agrícola 2024 Moreno - RV01” • Memorial Online plataforma Ambium <p>Total de impurezas vegetais apresentado de 83,10 kg/t de cana</p> <p>2024</p> <ul style="list-style-type: none"> • “LAB0018 – Impurezas Minerais e Vegetais por Frente de Carregamento” com emissão em 25/07/2025; • “_Memorial agrícola 2024 Moreno - RV01” • Memorial Online plataforma Ambium <p>Total de impurezas vegetais apresentado de 66,70 kg/t de cana</p>	arredondamento de valores nos memorias de cálculo para os anos de 2023 e 2024	
3.7	Foi informada a <u>quantidade de palha recolhida?</u>	N/A A empresa não recolhe palha.		
3.8	Foi informado o <u>sistema de plantio</u> utilizado de cada produtor de biomassa?	Sim, o sistema de plantio utilizado por todos os produtores elegíveis em todas as áreas de produção de biomassa é convencional, com rotação de culturas/direto, com sucessão de culturas.		

Relatório de Auditoria

RenovaBio

E1GC

RQ 0607.1
 Rev.06
 24/05/24
 Pág. 23/73

4. Dados Fase Agrícola - Utilização de Corretivos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
4.1	Foram disponibilizadas as quantidades de calcário calcítico utilizadas por produtor de biomassa? Os cálculos do montante utilizado dividido pelo total de matéria prima estão corretos?	N/A A empresa não utilizou Calcário Calcítico.		
4.2	Foram disponibilizadas as quantidades de calcário dolomítico utilizadas por produtor de biomassa? Os cálculos do montante utilizado dividido pelo total de matéria prima estão corretos?	Sim. Verificado através de emissão dos seguintes relatórios dos sistemas Logix e Gatec e de memoriais de cálculos: <ul style="list-style-type: none">“SUP0013 – Consumo de Produtos” por períodos;“Relatório de Saídas 2022”;“Relatório Saídas – 2023 – FISPQ”;“Relatório de Saídas 2024”;“_Memorial agrícola 2022 Moreno - RV01”;“_Memorial agrícola 2023 Moreno - RV01”“_Memorial agrícola 2024 Moreno - RV01”;Memorial Online plataforma Ambium 2022 Consumo total de 17.016.300,00 kg de Calcário Dolomítico Rendimento total apresentado de 11,91 kg/t de cana 2023 Consumo total de 13.579.171,60 kg de Calcário Dolomítico Rendimento total apresentado de 7,83 kg/t de cana 2024 Consumo total de 23.365.703,40 kg de Calcário Dolomítico Rendimento total apresentado de 13,95 kg/t de cana	NC A empresa havia declarado na RenovaCalc o rendimento incorreto de Calcário Dolomítico por não ter considerado a devolução de um produto não conforme ao fabricante para os anos de 2022 e 2023	
4.3	Foram disponibilizadas as quantidades de gesso utilizadas por produtor de biomassa? Os cálculos do montante	2022 Consumo total de 11.124.920,00 kg de Gesso Rendimento total apresentado de 7,79 kg/t de cana		

Relatório de Auditoria

RenovaBio

E1GC

RQ 0607.1
 Rev.06
 24/05/24
 Pág. 24/73

4. Dados Fase Agrícola - Utilização de Corretivos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
	utilizado dividido pelo total de matéria prima estão corretos?	<p>2023 Consumo total de 10.005.155,00 kg de Gesso Rendimento total apresentado de 5,77 kg/t de cana</p> <p>2024 Consumo total de 14.936.010,00 kg de Gesso Rendimento total apresentado de 8,92 kg/t de cana</p>		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
5.1	Como foram obtidas as informações sobre as <u>composições químicas e concentrações de nitrogênio, fósforo e potássio de todos fertilizantes sintéticos</u> utilizados para cada produtor de biomassa?	As composições e as concentrações químicas foram obtidas por meio das FISPQs / FDS, dos rótulos, Fichas técnicas e e-mail dos fabricantes		
5.2	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>ureia</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de ureia utilizadas, em kg de nitrogênio por tonelada de matéria prima, estão corretos?	Sim. Verificado através de emissão dos seguintes relatórios dos sistemas Logix e Gatec e de memoriais de cálculos: <ul style="list-style-type: none"> “SUP0013 – Consumo de Produtos” por períodos; “Relatório de Saídas 2022”; “Relatório Saídas – 2023 – FISPQ”; “Relatório de Saídas 2024”; “_Memorial agrícola 2022 Moreno - RV01”; “_Memorial agrícola 2023 Moreno - RV01” “_Memorial agrícola 2024 Moreno - RV01”; Memorial Online plataforma Ambium 		
5.3	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>MAP</u>	Sim.		

Relatório de Auditoria

RenovaBio

E1GC

RQ 0607.1
 Rev.06
 24/05/24
 Pág. 25/73

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
	por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de MAP utilizadas em kg de nitrogênio e em kg de P ₂ O ₅ por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	<p>Verificado através de emissão dos seguintes relatórios dos sistemas Logix e Gatec e de memoriais de cálculos:</p> <ul style="list-style-type: none"> • “SUP0013 – Consumo de Produtos” por períodos; • “Relatório de Saídas 2022”; • “Relatório Saídas – 2023 – FISPQ”; • “Relatório de Saídas 2024”; • “_Memorial agrícola 2022 Moreno - RV01”; • “_Memorial agrícola 2023 Moreno - RV01” • “_Memorial agrícola 2024 Moreno - RV01”; • Memorial Online plataforma Ambium 		
5.4	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>DAP</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de DAP utilizadas em kg de nitrogênio e em kg de P ₂ O ₅ por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	<p>N/A</p> <p>A empresa não utilizou DAP</p>		
5.5	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>nitrato de amônio</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de nitrato de amônio utilizadas, em kg de nitrogênio por tonelada de matéria prima, estão corretos?	<p>Sim.</p> <p>Verificado através de emissão dos seguintes relatórios dos sistemas Logix e Gatec e de memoriais de cálculos:</p> <ul style="list-style-type: none"> • “SUP0013 – Consumo de Produtos” por períodos; • “Relatório de Saídas 2022”; • “Relatório Saídas – 2023 – FISPQ”; • “Relatório de Saídas 2024”; • “_Memorial agrícola 2022 Moreno - RV01”; • “_Memorial agrícola 2023 Moreno - RV01” • “_Memorial agrícola 2024 Moreno - RV01”; • Memorial Online plataforma Ambium 		

Relatório de Auditoria

RenovaBio

E1GC

RQ 0607.1
 Rev.06
 24/05/24
 Pág. 26/73

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
5.6	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>solução de nitrato de amônio e ureia (UAN)</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de solução de nitrato de amônio e ureia utilizadas, em kg de nitrogênio por tonelada de matéria prima, estão corretos?	N/A A empresa não utilizou UAN		
5.7	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>amônia anidra</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de amônia anidra utilizadas, em kg de nitrogênio por tonelada de matéria prima, estão corretos?	N/A A empresa não utilizou Amônia Anidra		
5.8	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	Sim. Verificado através de emissão dos seguintes relatórios dos sistemas Logix e Gatec e de memoriais de cálculos: <ul style="list-style-type: none">“SUP0013 – Consumo de Produtos” por períodos;“Relatório de Saídas 2022”;“Relatório Saídas – 2023 – FISPQ”;“Relatório de Saídas 2024”;“_Memorial agrícola 2022 Moreno - RV01”;“_Memorial agrícola 2023 Moreno - RV01”“_Memorial agrícola 2024 Moreno - RV01”;Memorial Online plataforma Ambium		

Relatório de Auditoria

RenovaBio

E1GC

RQ 0607.1
 Rev.06
 24/05/24
 Pág. 27/73

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
5.9	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>nitrato de amônio e cálcio (CAN)</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de nitrato de amônio e cálcio utilizadas, em kg de nitrogênio por tonelada de matéria prima, estão corretos?	N/A A empresa não utilizou nitrato de amônio e cálcio (CAN)		
5.10	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>superfosfato simples (SSP)</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de superfosfato simples utilizadas, em kg de P ₂ O ₅ por tonelada de matéria prima, estão corretos?	N/A A empresa não utilizou SSP		
5.11	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 ₂ O ₅ por tonelada de matéria prima, estão corretos?	Sim. Verificado através de emissão dos seguintes relatórios dos sistemas Logix e Gatec e de memoriais de cálculos: <ul style="list-style-type: none"> “SUP0013 – Consumo de Produtos” por períodos; “Relatório de Saídas 2022”; “Relatório Saídas – 2023 – FISPQ”; “Relatório de Saídas 2024”; “_Memorial agrícola 2022 Moreno - RV01”; “_Memorial agrícola 2023 Moreno - RV01” “_Memorial agrícola 2024 Moreno - RV01”; Memorial Online plataforma Ambium 		
5.12	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>cloreto de potássio (KCl)</u> por produtor de	Sim. Verificado através de emissão dos seguintes relatórios dos sistemas Logix e Gatec e de memoriais de cálculos:		

Relatório de Auditoria

RenovaBio

E1GC

RQ 0607.1
 Rev.06
 24/05/24
 Pág. 28/73

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
	biomassa? Os cálculos das quantias de cloreto de potássio utilizadas, em kg de K ₂ O por tonelada de matéria prima, estão corretos?	<ul style="list-style-type: none"> “SUP0013 – Consumo de Produtos” por períodos; “Relatório de Saídas 2022”; “Relatório Saídas – 2023 – FISPQ”; “Relatório de Saídas 2024”; “_Memorial agrícola 2022 Moreno - RV01”; “_Memorial agrícola 2023 Moreno - RV01” “_Memorial agrícola 2024 Moreno - RV01”; Memorial Online plataforma Ambium 		
5.13	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>outros fertilizantes sintéticos</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de outros fertilizantes utilizados, em kg de nitrogênio, em kg de P ₂ O ₅ e em kg de K ₂ O por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	<p>Sim. Verificado através de emissão dos seguintes relatórios dos sistemas Logix e Gatec e de memoriais de cálculos:</p> <p>Relatórios de Sistema:</p> <ul style="list-style-type: none"> “SUP0013 – Consumo de Produtos” por períodos; “Relatório de Saídas 2022”; “Relatório Saídas – 2023 – FISPQ”; “Relatório de Saídas 2024”; <p>Memoriais de Cálculos:</p> <ul style="list-style-type: none"> “_Memorial agrícola 2022 Moreno - RV01”; “_Memorial agrícola 2023 Moreno - RV01” “_Memorial agrícola 2024 Moreno - RV01”; Memorial Online plataforma Ambium 		

Relatório de Auditoria

RenovaBio

E1GC

RQ 0607.1
 Rev.06
 24/05/24
 Pág. 29/73

6. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Orgânicos/Organominerais				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
6.1	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>vinhaça</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de vinhaça utilizadas, em litros por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	<p>Sim.</p> <p>Verificado através de emissão dos seguintes relatórios dos sistemas Logix e Gatec e de memoriais de cálculos:</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> • “3 – Bagaço e Vinhaça – 19/04/2022 a 10/11/2022” com emissão em 24/01/2023 - CEM; • “3 – Bagaço e Vinhaça – 03/04/2023 a 21/12/2023” com emissão em 17/06/2024 - CEM; • “3 – Bagaço e Vinhaça – 02/04/2024 a 20/12/2024” com emissão em 30/07/2025 - CEM <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> • “_Memorial agrícola 2022 Moreno - RV01”; • “_Memorial agrícola 2023 Moreno - RV01” • “_Memorial agrícola 2024 Moreno - RV01”; • Memorial Online plataforma Ambium 		
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?	<p>Sim</p> <p>Verificado através de Laudos Laboratoriais de análises, a concentração de N na Vinhaça e através de memoriais de cálculos.</p> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> • “_Memorial agrícola 2022 Moreno - RV01”; • “_Memorial agrícola 2023 Moreno - RV01” • “_Memorial agrícola 2024 Moreno - RV01”; • Memorial Online plataforma Ambium 		
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	<p>Sim.</p> <p>Verificado através de emissão dos seguintes relatórios dos sistemas Logix e Gatec e de memoriais de cálculos:</p> <p>Relatórios:</p>		

Relatório de Auditoria

RenovaBio

E1GC

RQ 0607.1
 Rev.06
 24/05/24
 Pág. 30/73

6. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Orgânicos/Organominerais				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
	utilizadas, em quilos por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	<ul style="list-style-type: none"> • “3 – Resumo da Produção Industrial” com emissão em 30/12/2022; • “3 – Resumo da Produção Industrial” com emissão em 11/04/2024 • “3 – Resumo da Produção Industrial” com emissão em 28/03/2025 <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> • “_CEM – Cálculo – Torta de Filtro – 2022”; • “_CEM – Cálculo – Torta de Filtro – 2023”; • “_CEM – Cálculo – Torta de Filtro – 2024” • “_Memorial agrícola 2022 Moreno - RV01”; • “_Memorial agrícola 2023 Moreno - RV01” • “_Memorial agrícola 2024 Moreno - RV01”; • Memorial Online plataforma Ambium 		
6.4	Foram disponibilizadas as informações referentes às <u>concentrações de nitrogênio na torta de filtro</u> para cada produtor? Os cálculos das concentrações de nitrogênio, em gramas de nitrogênio por quilo de torta, estão corretos?	A unidade optou por utilizar a concentração típica contida no Informe Técnico 02 da ANP.		
6.5	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>cinzas e fuligem</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de cinzas e fuligem utilizadas, em quilos por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	<p>Sim.</p> <p>Verificado através de emissão dos seguintes relatórios dos sistemas Logix e Gatec e de memoriais de cálculos:</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> • “rptInsumoProduto – Resumo de aplicação de Insumos por Produto” por período”. <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p>		

Relatório de Auditoria

RenovaBio

E1GC

RQ 0607.1
 Rev.06
 24/05/24
 Pág. 31/73

6. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Orgânicos/Organominerais				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
		<ul style="list-style-type: none"> “_Memorial agrícola 2022 Moreno - RV01”; “_Memorial agrícola 2023 Moreno - RV01”; “_Memorial agrícola 2024 Moreno - RV01”; Memorial Online plataforma Ambium 		
6.6	Foram disponibilizadas as informações referentes às <u>concentrações de nitrogênio nas cinzas e fuligens</u> para cada produtor? Os cálculos das concentrações de nitrogênio, em gramas de nitrogênio por quilo de cinza e fuligem, estão corretos?	A unidade optou por utilizar a concentração típica contida no Informe Técnico 02 da ANP.		
6.7	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>outros fertilizantes orgânicos/organominerais</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas desses fertilizantes, em quilos por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	<p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema(s) Logix e Gatec.</p> <p>Relatórios: Sim. Verificado através de emissão dos seguintes relatórios dos sistemas Logix e Gatec e de memoriais de cálculos:</p> <p>Relatórios de sistema:</p> <ul style="list-style-type: none"> “SUP0013 – Consumo de Produtos” por períodos; “Relatório de Saídas 2022”; “Relatório Saídas – 2023 – FISPQ”; “Relatório de Saídas 2024”. “MOR1017 RELATORIO RECEBIMENTOS PARA ANALISE DO DESEMPENHO DO FORNECEDOR DE 01/01/2024 ATE 31/12/2024”. <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> “_Memorial agrícola 2022 Moreno - RV01”; “_Memorial agrícola 2023 Moreno - RV01” “_Memorial agrícola 2024 Moreno - RV01”; 		

Relatório de Auditoria

RenovaBio

E1GC

RQ 0607.1
 Rev.06
 24/05/24
 Pág. 32/73

6. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Orgânicos/Organominerais				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
		<ul style="list-style-type: none"> Memorial Online plataforma Ambium 		
6.8	Foram disponibilizadas as informações referentes às <u>concentrações de nitrogênio de outros fertilizantes orgânicos/organominerais</u> para cada produtor? Os cálculos das concentrações de nitrogênio, em gramas de nitrogênio por quilo de fertilizante, estão corretos?	As composições e as concentrações químicas foram obtidas por meio das FIS PQs/FDS, dos Rótulos, Fichas Técnicas e e-mail dos fabricantes dos fertilizantes orgânicos/organominerais utilizados.	NC A empresa havia declarado na RenovaCalc as concentrações incorretas de outros fertilizantes orgânicos / organominerais	

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
7.1	Houve a utilização de quais <u>tipos de diesel</u> (% de biodiesel na mistura) na produção da matéria prima?	Conforme indicação dos Comunicados emitidos pela ANP, os tipos de diesel para cada ano são: <ul style="list-style-type: none"> 2022 = B10. 2023 = B10 e B12. 2024 = B12 e B14. 		
7.2	Houve utilização de algum combustível para aviação?	Não foi utilizado nenhum combustível para aviação no período auditado.		
7.4	Foram disponibilizadas as informações sobre as <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, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema SISMA, Mbanhme1 – 9.0.2. PADRÃO RENOVABIO. Relatório de estoque Inicial e final, Paanspm1 – 9.0.2. Relatório de compra Paanspm1. Histórico de entradas RenovaBio. Apresentado pelo centro de custo os equipamentos voltados para agrícola, para os dois tipos de diesel. Os dados são imputados no sistema OLIVERIO e	Correção 1: Consumo total retificado devido o consumo em outras unidades. Correção 2: Correção do consumo no preparo e plantio. Consumo primários 2024: 9.427.923,80 Litros	Corrigido,

**Relatório de Auditoria
 RenovaBio
 E1GC**

RQ 0607.1
 Rev.06
 24/05/24
 Pág. 33/73

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
		<p>integra no SISMA, onde é visualizado o consumo por equipamento e centro de custo (cód. Descrição).</p> <p>Consumo de equipamentos próprio, rateado pelos pontos de consumo.</p> <p>O consumo de terceiros foi deduzido para equipamentos terceiros.</p> <p>Trans santi LTDA foi fornecido por meio de relatório “Consumo do Cliente” e Notas fiscais totais da quantidade consumida de diesel, o transporte é feito por equipamentos que consumem diesel e a metodologia apresentada reflete a consumo total do fornecedor (trans santi).</p> <p>Consumo por equipamento > CONSUMO DE COMBUSTÍVEIS IRREGULARES</p> <p>A metodologia apresentada reflete em um rendimento médio de operação com maquinários próprios para deduzir a quantidade gasta pelos equipamentos que fornecem cana para usina, considerando CTT, pois outras operações são feitas pela usina</p> <p>Relatório de cana, cct0035 – Relatório Cana entregue por Caminhão Local.</p> <p>Para a dedução de plantio + Preparo foi utilizado um relatório da área aplicada e consumo para encontrar o rendimento e descontar a quantidade realizada em fornecedor. (Apenas equipes da usina)</p> <p>Foi deduzido a aplicação de fornecedores pela quantidade aplicada total e quantidade consumida para encontrar o coeficiente para realizar a dedução do diesel, Mbanhme1 – 9.0.2, HISTÓRICO DE MATERIAIS DOS EQUIPAMENTOS.</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> Consumo Diesel: “_CEM - Óleo Diesel 2022.rar, _CEM - Diesel 2023.rar, _CEM - Diesel 2024.rar”. 	Pós correção: 9.423.066,21 Litros	

Relatório de Auditoria

RenovaBio

E1GC

RQ 0607.1
 Rev.06
 24/05/24
 Pág. 34/73

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
		<p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> “_Memorial agricola 2022 Moreno - RV01.xlsx, _Memorial agricola 2023 Moreno - RV01.xlsx, _Memorial agricola 2024 Moreno - RV01.xlsx”. <p>Consumo primários 2022: 8.055.267,18 Litros B10: 5,64 L/t cana Consumo primários 2023: 9.418.549,26 Litros B10: 0,34 L/t cana. BX: 5,08 L/t cana. Teor de biodiesel na mistura 12% Consumo primários 2024: 9.427.923,80 Litros BX: 5,63 L/t cana. Teor de biodiesel na mistura: 13,90%</p>		
7.5	Foram fornecidas <u>notas fiscais</u> da aquisição dos diferentes tipos de <u>diesel</u> declarados?	<p>Sim, foi apresentado a relação e notas fiscais de aquisição.</p> <p>2022: _Relatório NF Óleo Diesel.rar 2023: _CEM - Relatório - NF - Óleo Diesel.rar 2024: CEM - Relatório - NF - Óleo Diesel.rar</p>		
7.6	Foram disponibilizadas as informações sobre as <u>quantias utilizadas de Gasolina C</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de gasolina C, em litros por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	<p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema SISMA, Mbanhme1 – 9.0.2. PADRÃO RENOVABIO. O consumo não reflete a produção, apenas partida a frio e roçadeiras. Os rendimentos ficaram abaixo. Para o ano de 2024 foram alocados os veículos dos donos no centro de custo e considerado no escopo, Mbanhme1 9.0.2.</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> Consumo Gasolina: “_CEM - Quantidade Agrícola - Gasolina – 2022.pdf, _CEM - Consumo Agrícola Gasolina – 2023.pdf, _CEM - Consumo Gasolina 2024”. 		

Relatório de Auditoria

RenovaBio

E1GC

RQ 0607.1
 Rev.06
 24/05/24
 Pág. 35/73

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
		<p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> “_Memorial agricola 2022 Moreno - RV01.xlsx, _Memorial agricola 2023 Moreno - RV01.xlsx, _Memorial agricola 2024 Moreno - RV01.xlsx”. <p>2022: 126,51 L 2023: 704,56 L 2024: 16.416,50 L</p>		
7.7	Foram fornecidas <u>notas fiscais</u> de aquisição <u>Gasolina C</u> ?	<p>Sim, por meio de notas fiscais do período.</p> <p>2022: _Notas 2022.pdf 2023: _Notas 2023.pdf 2024: _Notas 2024.pdf</p>		
7.8	Foram disponibilizadas as informações sobre as <u>quantias utilizadas de Etanol Hidratado</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de etanol hidratado, em litros por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	<p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema SISMA, Mbanhme1 – 9.0.2. PADRÃO RENOVABIO.</p> <p>Relatório de estoque Inicial e final, Paanspm1 – 9.0.2.</p> <p>Relatório de compra Paanspm1. Histórico de entradas RenovaBio</p> <p>Histórico > Movimentação de material > cód empresarial, ano civil.</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> Consumo Hidratado: “_CEM - Consumo Agrícola Etanol - 2022.pdf _CEM - Consumo Anual Total Etanol - 2022.pdf _CEM - Consumo Indústria Etanol - 2022..pdf _CEM - Estoque Final - Etanol - 2022.pdf _CEM - Estoque Inicial - Etanol - 2022.pdf _CEM - Etanol SAM - 2022.pdf _CEM - Histórico de Fornecimento - Álcool - 2022.pdf, _CEM - Compra Anual NF Etanol 2023.pdf 	<p>04/09/2025 – Correção: Consumo total retificado devido o consumo em outras unidades.</p> <p>2022: 454.981,34 Litros para 473.601,96 Litros Rendimento de 0,32 L/t cana para 0,33 L/t cana.</p> <p>2023: de 454.981,34 Litros para 639.752,52 L.</p> <p>Rendimento inicial 0,26 L/t cana.</p> <p>Pós Correção: 0,37 L/t cana</p> <p>2024: 669.61,95 Litros para 676.277,35 Litros</p>	Corrigido.

**Relatório de Auditoria
 RenovaBio
 E1GC**

RQ 0607.1
 Rev.06
 24/05/24
 Pág. 36/73

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
		<ul style="list-style-type: none"> • _CEM - Consumo Agrícola Etanol - 2023.pdf • _CEM - Consumo Agrícola Etanol SAM - 2023..pdf • _CEM - Consumo Anual Total Etanol - 2023.pdf • _CEM - Consumo Industria Etanol - 2023.pdf • _CEM - Estoque de Entrada Etanol - 2023.pdf • _CEM - Estoque de Saída Etanol 2023.pdf, _CEM - Estoque de Saída Etanol 2024.pdf • _CEM - Compra Anual NF Etanol 2024.pdf • _CEM - Consumo Agrícola Etanol - 2024.pdf • _CEM - Consumo Agrícola Etanol SAM - 2024.pdf • _CEM - Consumo Anual Total Etanol 2024.pdf • _CEM - Consumo Industria Etanol - 2024.pdf • _CEM - Estoque de Entrada Etanol 2024.pdf". <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> • “_Memorial agricola 2022 Moreno - RV01.xlsx, _Memorial agricola 2023 Moreno - RV01.xlsx, _Memorial agricola 2024 Moreno - RV01.xlsx”. <p>2022: 473.601,96 Litros 0,33 Litros/ t cana. 2023: 639.346,45 Litros 0,37 Litros/ t cana. 2024: 676.277,35 Litros 0,31 Litros/ t cana.</p>		
7.9	Foram fornecidas <u>notas fiscais</u> da aquisição de <u>Etanol Hidratado</u> ?	<p>Por meio de relatório de entrada no posto e uma nota por mês. Relatório de compra Paanspm1. Histórico de entradas Renovabio</p> <p>2022: _Notas Fiscais.rar 2023: _Notas Fiscais.rar 2024: _Notas Fiscais.rar</p>		

Relatório de Auditoria

RenovaBio

E1GC

RQ 0607.1
 Rev.06
 24/05/24
 Pág. 37/73

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
7.10	Foram disponibilizadas as informações sobre as <u>quantias utilizadas de Biometano de Terceiros</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de biometano de terceiros, em normal metro cúbico por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	Não Aplicável.		
7.11	Foram fornecidas <u>notas fiscais</u> da aquisição de <u>Biometano?</u>	Não Aplicável.		
7.12	Foram disponibilizadas as informações sobre as <u>quantias utilizadas de Biometano Próprio</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de biometano próprio, em normal metro cúbico por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	Não Aplicável.		
7.13	Foram disponibilizadas informações sobre o <u>consumo de Eletricidade da rede - mix médio</u> na produção da matéria-prima, por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de Eletricidade da rede - mix médio, em kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos?	Não Aplicável.		
7.14	Foram disponibilizadas informações sobre o <u>consumo de Eletricidade - PCH</u> na produção da matéria-prima, por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de Eletricidade - PCH, em kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos?	Não aplicável, a unidade não utiliza eletricidade de PCH.		

Relatório de Auditoria

RenovaBio

E1GC

RQ 0607.1
 Rev.06
 24/05/24
 Pág. 38/73

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade

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

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
8.1	Foi informada a <u>quantidade total de cana processada</u> , em toneladas?	Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema GAtec, boletim industrial 3 – Resumo de produção Industrial. Relatórios:		

Relatório de Auditoria

RenovaBio

E1GC

RQ 0607.1
 Rev.06
 24/05/24
 Pág. 39/73

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
		<ul style="list-style-type: none"> Moagem: “_CEM - BI - Cana Processada - 2022.pdf, _CEM - BI - Cana Processada - 2023.pdf, _CEM - BI - cana processada - 2024.pdf”. <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> “_MORENO FOR 007.03 IND 2022 2023 2024 - RV01.xlsx”. 		
8.2	Foi informada a <u>quantidade total de palha processada</u> , em toneladas?	Não Aplicável.		
8.3	Quais produtos e subprodutos foram feitos no período? Quais as matérias primas utilizadas nas produções?	<p>Produtos:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Etanol Hidratado; - Etanol Anidro; - Açúcar; <p>Subprodutos:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Melaço de Cana; - Bagaço - Torta de Filtro; - Cinzas; - Vinhaça; -Levedura; <p>Matéria Prima:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Cana de açúcar. 		
8.4	Foi informado o <u>rendimento de etanol anidro</u> produzido, em litros por tonelada de cana? O cálculo do rendimento de etanol anidro foi feito corretamente?	<p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema GAtec, as informações de são imputadas e vistas por meio do boletim industrial 3 – Resumo de produção Industrial.</p> <p>Relatórios:</p>		

Relatório de Auditoria

RenovaBio

E1GC

RQ 0607.1
 Rev.06
 24/05/24
 Pág. 40/73

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
		<ul style="list-style-type: none"> Etanol Anidro: “_CEM - BI - Cana Processada - 2022.pdf, _CEM - BI - Cana Processada - 2023.pdf, _CEM - BI - cana processada - 2024.pdf”. <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> “_MORENO FOR 007.03 IND 2022 2023 2024 - RV01.XLSX”. 		
8.5	Foram apresentadas as <u>notas fiscais de venda de etanol anidro</u> ?	<p>Sim, por meio de notas fiscais e relação de compra:</p> <p>2022: _CEM - NF - Rendimento Etanol Anidro - 2022, _CEM - Relação NF - Rendimento Etanol Anidro - 2022</p> <p>2023: _CEM - NF - Rendimento Etanol Anidro - 2023, _CEM - Relação NF - Rendimento Etanol Anidro - 2023</p> <p>2024: _CEM - Relação - NF - Rendimento - Anidro com Corante - Distribuição Rodoviária - 2024, _CEM - Relação - NF - Rendimento - Anidro sem Corante - Distribuição Rodoviária - 2024, _CEM - Relação - Pedido - Rendimento - Anidro sem Corante - 2024, _CEM - Relação - Pedido - Rendimento - Anidro com Corante - 2024</p>		
8.6	Foi informado o <u>rendimento de etanol hidratado</u> produzido, em litros por tonelada de cana? O cálculo do rendimento de etanol hidratado foi feito corretamente?	<p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema GAtec, as informações de são imputadas e vistas por meio do boletim industrial 3 – Resumo de produção Industrial.</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> Etanol Hidratado: “_CEM - BI - Cana Processada - 2022.pdf, _CEM - BI - Cana Processada - 2023.pdf, _CEM - BI - cana processada - 2024.pdf”. <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> “_MORENO FOR 007.03 IND 2022 2023 2024 - RV01.XLSX”. 		

Relatório de Auditoria

RenovaBio

E1GC

RQ 0607.1
 Rev.06
 24/05/24
 Pág. 41/73

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
8.7	Foram apresentadas as <u>notas fiscais de venda de etanol hidratado?</u>	<p>Foi apresentado um relatório com a venda total referente ao ano civil, e apresentado a amostragem fiscal uma nota por mês.</p> <p>2022: _CEM - NF Rendimento Etanol Hidratado – 2022, _CEM - Relação NF - Rendimento Etanol Hidratado - 2022</p> <p>2023: _CEM - NF Rendimento Etanol Hidratado – 2023, _CEM - Relação - NF - Rendimento Etanol Hidratado - 2023</p> <p>2024: _CEM - Relação de Pedido - Rendimento Hidratado – 2024, _CEM - Relação NF - Rendimento Hidratado - 2024</p>		
8.8	Foi informado o <u>rendimento de açúcar</u> produzido, em quilos por tonelada de cana? O cálculo do rendimento de açúcar foi feito corretamente?	<p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema GAtec, as informações de são imputadas e vistas por meio do boletim industrial 3 – Resumo de produção Industrial.</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Etanol açúcar: “_CEM - BI - Cana Processada - 2022.pdf, _CEM - BI - Cana Processada - 2023.pdf, _CEM - BI - cana processada - 2024.pdf”. <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> • “MORENO FOR 007.03 IND 2022 2023 2024 - RV01.XLSX”. 		
8.9	Foram apresentadas as <u>notas fiscais de venda de açúcar?</u>	<p>Foi apresentado um relatório com a venda total referente ao ano civil, e apresentado a amostragem fiscal uma nota por mês.</p> <p>2022: _CEM - NF - Açúcar Comercializado – 2022, _CEM - Relação NF - Açúcar Comercializado - 2022</p>		

Relatório de Auditoria

RenovaBio

E1GC

RQ 0607.1
 Rev.06
 24/05/24
 Pág. 42/73

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
		2023: _CEM - NF - Açúcar Comercializado – 2023, _CEM - Relação NF - Açúcar Comercializado - 2023 2024: _CEM - Relação NF Açúcar comercializado – 2024, _CEM - Relação de PEDIDO Açúcar comercializado - 2024		
8.10	Foi informado o <u>rendimento de energia elétrica vendida</u> , em kWh por tonelada de cana? O cálculo do rendimento de energia elétrica vendida foi feito corretamente?	A empresa não comercializa energia elétrica.		
8.11	Foram apresentados <u>comprovantes de venda de energia elétrica</u> ?	A empresa não comercializa energia elétrica.		
8.12	Foi informado o <u>rendimento de bagaço comercializado</u> , em quilos por tonelada de cana? O cálculo do rendimento de bagaço comercializado foi feito corretamente?	Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema LOGIX – Relação do Faturamento (pedido)no período (VDP0011). Relatórios: <ul style="list-style-type: none">Bagaço Vendido: “_CEM - Relação NF - Bagaço Comercializado – 2022, _CEM - Relação NF - Bagaço Comercializado – 2023, _CEM - Relação de PEDIDO Bagaço Comercializado - 2024”. Memorial(is) de cálculo(s): <ul style="list-style-type: none">“MORENO FOR 007.03 IND 2022 2023 2024 - RV01.xlsx”.		
8.13	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade do bagaço comercializado</u> ?	A unidade optou por utilizar a umidade típica contida no Informe Técnico 02 da ANP. 50%		

Relatório de Auditoria

RenovaBio

E1GC

RQ 0607.1
 Rev.06
 24/05/24
 Pág. 43/73

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
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 de todos os meses avaliados. Os valores estão coerentes com os volumes de produção declarados na RenovaCalc. Memorial(is) de cálculo(s): “_6. CEM - FOR 009.03 - Relatório SIMP (cana) _2022 - REV01.xlsx, _6. CEM - FOR 009.03 - Relatório SIMP (cana) _2023 - REV01.xlsx, _CEM - FOR 009.03 - Relatório SIMP (cana) USINA 2024 - REV01.xlsx ”.		
8.15	A unidade produtora apresentou um balanço de massa coerente com as informações declaradas de rendimento e produção? A soma dos resultados do balanço resulta em 100%? Caso não, por quê?	Sim, foi apresentado os dados de balanço de massa, os dados são extraídos do sistema GAtec. 3 Resumo da produção industrial. _5. CEM - FOR 008.03 - Balanço de Massa em ART (cana)_2022 - REV01.xlsx _5. CEM - FOR 008.03 - Balanço de Massa em ART (cana)_2023 - REV01.xlsx _CEM - FOR 008.03 - Balanço de Massa em ART (cana) USINA 2024 - REV01.xlsx	Correção: Inicialmente a água de lavagem não estava sendo considerado no ART de perdas na lavagem de cana, onde não estava fechando 100% do balanço.	Corrigido

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
9.1	Foram apresentadas informações sobre o <u>uso de bagaço próprio na geração de energia elétrica</u> ? O cálculo da quantidade de bagaço próprio utilizado na geração de energia elétrica, em quilogramas por tonelada de matéria-prima, foi feito corretamente?	Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema GAtec, relatório 3 Bagaço e vinhaça. Relatórios: <ul style="list-style-type: none">Bagaço Próprio: “_CEM - Consumo de Bagaço e Produção de Vinhaça, _CEM - Consumo de Bagaço e Produção de Vinhaça – 2023, _CEM		

Relatório de Auditoria

RenovaBio

E1GC

RQ 0607.1
 Rev.06
 24/05/24
 Pág. 44/73

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
		<ul style="list-style-type: none"> - Consumo de Bagaço e Produção de Vinhaça - 2024”. <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> • “ <u>MORENO FOR 007.03 IND 2022 2023 2024</u> - RV01.xlsx”. 		
9.2	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade do bagaço próprio</u> ?	<p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema GAtec, A umidade é realizada por turno para quantificar a umidade e inserida no sistema GAtec.</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> • “ <u>CEM - Consumo de Bagaço e Produção de Vinhaça, _CEM - Consumo de Bagaço e Produção de Vinhaça – 2023, _CEM - Consumo de Bagaço e Produção de Vinhaça - 2024</u>”. <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> • “ <u>MORENO FOR 007.03 IND 2022 2023 2024</u> - RV01.xlsx”. <p>Umidade 2022: 46,75% Umidade 2023: 46,80% Umidade 2024: 43,61% RenovaCalc: 45,60%</p>		
9.3	Foram apresentadas informações sobre o <u>uso de palha própria na geração de energia elétrica</u> ? O cálculo da quantidade de palha própria utilizada na geração de energia elétrica, em	Não Aplicável.		

Relatório de Auditoria

RenovaBio

E1GC

RQ 0607.1
 Rev.06
 24/05/24
 Pág. 45/73

9. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade - Etanol 1G Cana				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
	quilogramas por tonelada de matéria-prima, foi feito corretamente?			
9.4	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade da palha própria</u> ?	Não Aplicável.		
9.5	Foram apresentadas informações sobre o <u>uso de bagaço de terceiros na geração de energia elétrica</u> ? O cálculo da quantidade de bagaço de terceiros utilizado na geração de energia elétrica, em quilogramas por tonelada de matéria-prima, foi feito corretamente?	Não Aplicável		
9.6	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade de bagaços de terceiros</u> ?	Não Aplicável		
9.7	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>distância média percorrida dos bagaços de terceiros</u> ?	Não Aplicável.		
9.8	Foram apresentadas informações sobre o <u>uso de palha de terceiros na geração de energia elétrica</u> ? O cálculo da quantidade de palha de terceiros utilizada na geração de energia elétrica, em quilogramas por tonelada de matéria-prima, foi feito corretamente?	Não Aplicável.		
9.9	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade da palha de terceiros</u> ?	Não Aplicável.		
9.10	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>distância média percorrida das palhas de terceiros</u> ?	Não Aplicável.		
9.11	Foram apresentadas informações sobre o <u>uso de cavaco de madeira na geração</u>	Não Aplicável.		

Relatório de Auditoria

RenovaBio

E1GC

RQ 0607.1
 Rev.06
 24/05/24
 Pág. 46/73

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
	<u>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?			
9.12	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade dos cavacos de madeira</u> ?	Não Aplicável.		
9.13	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>distância média percorrida dos cavacos de madeira</u> ?	Não Aplicável.		
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?	<p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema LOGIX – Relatório recebimentos para análise do desempenho do fornecedor (MOR1017).</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> Lenha: “_CEM - Relatório NF - Lenha – 2022, _CEM - Relatório NF - Lenha – 2023, _CEM - Relatório NF - Lenha - 2024”. <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> “_MORENO FOR 007.03 IND 2022 2023 2024 - RV01.xlsx”. 		
9.15	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade da lenha</u> ?	A unidade optou por utilizar a umidade típica contida no Informe Técnico 02 da ANP.		
9.16	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>distância média percorrida das lenhas</u> ?	As distâncias foram calculadas por meio do Google Maps, considerando os endereços da unidade e dos		

Relatório de Auditoria

RenovaBio

E1GC

RQ 0607.1
 Rev.06
 24/05/24
 Pág. 47/73

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
		<p>terceiros. Foi considerado o endereço da nota fiscal e apresentado o print.</p> <p>Evidências:</p> <ul style="list-style-type: none"> “_CEM - Print - Lenha – 2022, _CEM - Print - Lenha – 2023, _CEM - Print - Lenha - 2024.”. <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> “_MORENO FOR 007.03 IND 2022 2023 2024 - RV01.xlsx”. 		
9.17	Foram apresentadas informações sobre o <u>uso de resíduos florestais na geração de energia elétrica?</u> O cálculo da quantidade de resíduos florestais utilizados na geração de energia elétrica, em quilogramas por tonelada de matéria-prima, foi feito corretamente?	Não Aplicável.		
9.18	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade dos resíduos florestais?</u>	Não Aplicável.		
9.19	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>distância média percorrida dos resíduos florestais?</u>	Não Aplicável.		
9.20	Houve a utilização de quais <u>tipos de diesel</u> (% de biodiesel na mistura) na fase industrial?	<p>Conforme indicação dos Comunicados emitidos pela ANP, os tipos de diesel para cada ano são:</p> <ul style="list-style-type: none"> • 2022 = B10. • 2023 = B10 e B12. • 2024 = B12 e B14. 		

Relatório de Auditoria

RenovaBio

E1GC

RQ 0607.1
 Rev.06
 24/05/24
 Pág. 48/73

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
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?	<p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema Sisma, modulo Mbanhme1 9.0.2. Considerando todo o consumo de combustível na indústria, considerando o centro de custo.</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> Consumo Diesel: “_CEM - Consumo Indústria S-10 e S-500 Total, _CEM - Consumo Indústria + ADM Diesel – 2023, _CEM - Consumo Indústria S-10 e S-500 Total”. <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> “_MORENO FOR 007.03 IND 2022 2023 2024 - RV01.xlsx”. 		
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, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema SISMA. Os dados extraídos são referentes aos pontos de abastecimento e material.</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> Consumo Etanol Hidratado: “_CEM - Consumo Indústria Etanol - 2022., _CEM - Consumo Industria Etanol – 2023, _CEM - Consumo Industria Etanol - 2024”. <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> “_MORENO FOR 007.03 IND 2022 2023 2024 - RV01.xlsx”. 		
9.23	Foram disponibilizadas as informações sobre a <u>quantidade utilizada de etanol anidro próprio</u> ? O cálculo da quantidade	Não aplicável.		

Relatório de Auditoria

RenovaBio

E1GC

RQ 0607.1
 Rev.06
 24/05/24
 Pág. 49/73

9. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade - Etanol 1G Cana				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
	utilizada de etanol anidro próprio, em litros por tonelada de matéria-prima, está correto?			
9.24	Foram disponibilizadas as informações sobre a <u>quantidade utilizada de biogás próprio</u> ? O cálculo da quantidade utilizada de biogás próprio, em normal metro cúbico por tonelada de matéria-prima, está correto?	Não aplicável.		
9.25	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>PCI do biogás próprio</u> em mega joule por normal metro cúbico?	Não aplicável.		
9.26	Foram disponibilizadas as informações sobre a <u>quantidade utilizada de biogás de terceiros</u> ? O cálculo da quantidade utilizada de biogás de terceiros, em normal metro cúbico por tonelada de matéria-prima, está correto?	Não aplicável.		
9.27	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>PCI do biogás de terceiros</u> em mega joule por normal metro cúbico?	Não aplicável.		
9.28	Foram disponibilizadas informações sobre o <u>consumo de Eletricidade da rede - mix médio</u> na produção do biocombustível? Os cálculos das quantias utilizadas de Eletricidade da rede - mix médio, em kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos?	<p>Sim, verificado por meio das notas fiscais da concessionária: "CPFL".</p> <p>Evidências:</p> <ul style="list-style-type: none"> • “_CEM - CPFL – 2022, _CEM - CPFL – 2023, _CEM - Relação - CPFL - 2024”. <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> • “_MORENO FOR 007.03 IND 2022 2023 2024 - RV01.xlsx”. 		

Relatório de Auditoria

RenovaBio

E1GC

RQ 0607.1
 Rev.06
 24/05/24
 Pág. 50/73

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
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?	Não aplicável.		
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?	Não aplicável.		
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?	Não aplicável.		
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?	Não aplicável.		

10. Dados Fase de Distribuição

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
10.1	Foram disponibilizadas informações sobre os tipos de <u>modais viários utilizados na distribuição do etanol anidro</u> ? Os	Apresentado verificado por meio das notas fiscais de venda do biocombustível, por meio de relatório e notas		

Relatório de Auditoria

RenovaBio

E1GC

RQ 0607.1
 Rev.06
 24/05/24
 Pág. 51/73

10. Dados Fase de Distribuição

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
	cálculos das participações de cada modal no processo de distribuição estão corretos?	<p>fiscais, a venda com identificação LOGUN foi declarado como duto viário. Extraído por meio do sistema LOGIX.</p> <p>Evidências:</p> <ul style="list-style-type: none"> • <u>_CEM - NF - Anidro - Distribuição Rodoviário - 2022.pdf</u> • <u>_CEM - Realização NF - Anidro Sem Corante - 2022.pdf</u> • <u>_CEM - Relação NF - Anidro Com Corante - 2022.pdf</u> • <u>_CEM - Relação NF - Anidro Outros Fins - 2022.pdf</u> • <u>_CEM - NF - Anidro - Distribuição Dutoviário - 2022.pdf</u> • <u>_CEM Relação NFs Entregues na Logun 01012022 a 31122022.pdf</u> • <u>_CEM Relação NFs Entregues na Logun 01012022 a 31122022.png</u> • <u>_CEM Relação NFs Entregues na Logun 01012022 a 31122022.xlsx, _CEM - NF - Anidro - Distribuição Rodoviário - 2023.pdf</u> • <u>_CEM - Relação NF - Anidro Com Corante - 2023.pdf</u> • <u>_CEM - Relação NF - Anidro Sem Corante - 2023.pdf, _CEM - NF Anidro Distribuição – 2023, _CEM - Relação de NFs Entregues na Logum 01012023 a 31122023, _CEM - Relação - NF - Anidro com Corante - Distribuição Rodoviária – 2024, _CEM - Relação - NF - Anidro sem Corante - Distribuição Rodoviária – 2024, _CEM - Relação - Pedido - Anidro com Corante – 2024,</u> 		

Relatório de Auditoria

RenovaBio

E1GC

RQ 0607.1
 Rev.06
 24/05/24
 Pág. 52/73

10. Dados Fase de Distribuição				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
		<p><u>_CEM</u> - Relação - Pedido - Anidro sem Corante - 2024".</p> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> “<u>MORENO FOR 007.03 IND 2022 2023 2024 - RV01.xlsx</u>”. 		
10.2	<p>Foram disponibilizadas informações sobre os tipos de <u>modais viários utilizados na distribuição do etanol hidratado</u>? Os cálculos das participações de cada modal no processo de distribuição estão corretos?</p>	<p>Apresentado verificado por meio das notas fiscais de venda do biocombustível, por meio de relatório e notas fiscais, a venda com identificação LOGUN foi declarado como duto viário. Extraído por meio do sistema LOGIX.</p> <p>Evidências:</p> <ul style="list-style-type: none"> “<u>CEM - NF - Hidratado - Distribuição Rodoviário - 2022.pdf</u> <u>CEM - Relação NF - Hidratado - 2022.pdf</u> <u>CEM - Relação NF - Hidratado Outros Fins - 2022.pdf</u> <u>CEM - NF - Hidratado - Distribuição Dutoviário - 2022.pdf</u> <u>CEM Relação de NFs Entregues na Logun 01012022 a 31122022.pdf</u> <u>CEM Relação de NFs Entregues na Logun 01012022 a 31122022.png</u> <u>CEM Relação NFs Entregues na Logun 01012022 a 31122022.xlsx</u> <u>CEM - NF - Hidratado - Distribuição Rodoviário - 2023.pdf</u> <u>CEM - Relação NF - Hidratado - 2023.pdf</u> <u>CEM - Relação NF - Hidratado Outros Fins - 2023.pdf</u> 		

Relatório de Auditoria

RenovaBio

E1GC

RQ 0607.1
 Rev.06
 24/05/24
 Pág. 53/73

10. Dados Fase de Distribuição				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
		<ul style="list-style-type: none"> CEM - Relação de Pedido - Hidratado - 2024.pdf CEM - Relação NF - Hidratado - Distribuição Rodoviária - 2024.pdf". <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> "MORENO FOR 007.03 IND 2022 2023 2024 - RV01.xlsx". 		

7 NÃO CONFORMIDADES

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

Item do Checklist	Tipo (NC/ESC)	Evidência Objetiva (item incorreto)	Descrição (data – texto)	Resposta da Unidade Produtora (data – nome:)	Data de Conclusão
3.5	NC	CEM - RenovaCalc_Produtores_Cana (v.7) - 2024.xlsx	A empresa declarou na RenovaCalc os dados de impurezas minerais utilizando arredondamento de valores nos memoriais de cálculo para os anos de 2023 e 2024	Correção dos dados na RenovaCalc. Nome: Adma Fabiola de Oliveira, Amanda Rafaela Rosa.	23/09/2025
3.6	NC	CEM - RenovaCalc_Produtores_Cana (v.7) - 2024.xlsx	A empresa declarou na RenovaCalc os dados de impurezas vegetais utilizando arredondamento de valores nos memoriais de cálculo para os anos de 2023 e 2024	Correção dos dados na RenovaCalc. Nome: Adma Fabiola de Oliveira, Amanda Rafaela Rosa.	23/09/2025
4.2	NC	CEM - RenovaCalc_Produtores_Cana (v.7) -	A empresa havia declarado na RenovaCalc o rendimento incorreto de Calcário Dolomítico por não ter considerado a devolução de um produto não conforme ao fabricante	Correção dos dados na RenovaCalc. Nome: Adma Fabiola de Oliveira, Amanda	23/09/2025

Relatório de Auditoria

RenovaBio

E1GC

RQ 0607.1
 Rev.06
 24/05/24
 Pág. 54/73

Item do Checklist	Tipo (NC/ESC)	Evidência Objetiva (item incorreto)	Descrição (data – texto)	Resposta da Unidade Produtora (data – nome:)	Data de Conclusão
		2024.xlsxm	para os anos de 2022 e 2023	Rafaela Rosa.	
6.8	NC	CEM - RenovaCalc_Produtores_Cana (v.7) - 2024.xlsxm	A empresa havia declarado na RenovaCalc as concentrações incorretas de outros fertilizantes orgânicos / organominerais para os anos de 2022, 2023 e 2024	Correção dos dados na RenovaCalc. Nome: Adma Fabiola de Oliveira, Amanda Rafaela Rosa.	23/09/2025
8.15	NC	5. CEM - FOR 008.03 - Balanço de Massa em ART (cana)_2022, 5. CEM - FOR 008.03 - Balanço de Massa em ART (cana)_2023, CEM - FOR 008.03 - Balanço de Massa em ART (cana) _USINA 2024	01/09/2025 – Correção: Inicialmente a água de lavagem não estava sendo considerado no ART de perdas na lavagem de cana, onde não estava fechando 100% do balanço.	01/09/2025 – Correção dos dados, erro ao puxar dados do relatório para memorial. nome: Adma Fabiola de Oliveira.	23/09/2025
7.4	NC	“Memorial agrícola 2022 Moreno, Memorial agrícola 2023 Moreno (1), Memorial agrícola 2024 Moreno (1)”	04/09/2025 – Correção 1: Consumo total retificado devido o consumo em outras unidades. Correção 2: Correção do consumo no preparo e plantio.	Correção dos dados apontados. 04/09/2025 Nome: Marcos Henrique Luiz	23/09/2025
7.8	NC	“Memorial agrícola 2022 Moreno, Memorial agrícola 2023 Moreno (1), Memorial agrícola 2024 Moreno (1)”	04/09/2025 – Correção: Consumo total retificado devido o consumo em outras unidades.	Correção da metodologia adotada para apresentar o consumo. 04/09/2025 Nome: Marcos Henrique Luiz	23/09/2025

Relatório de Auditoria

RenovaBio

E1GC

RQ 0607.1
 Rev.06
 24/05/24
 Pág. 55/73

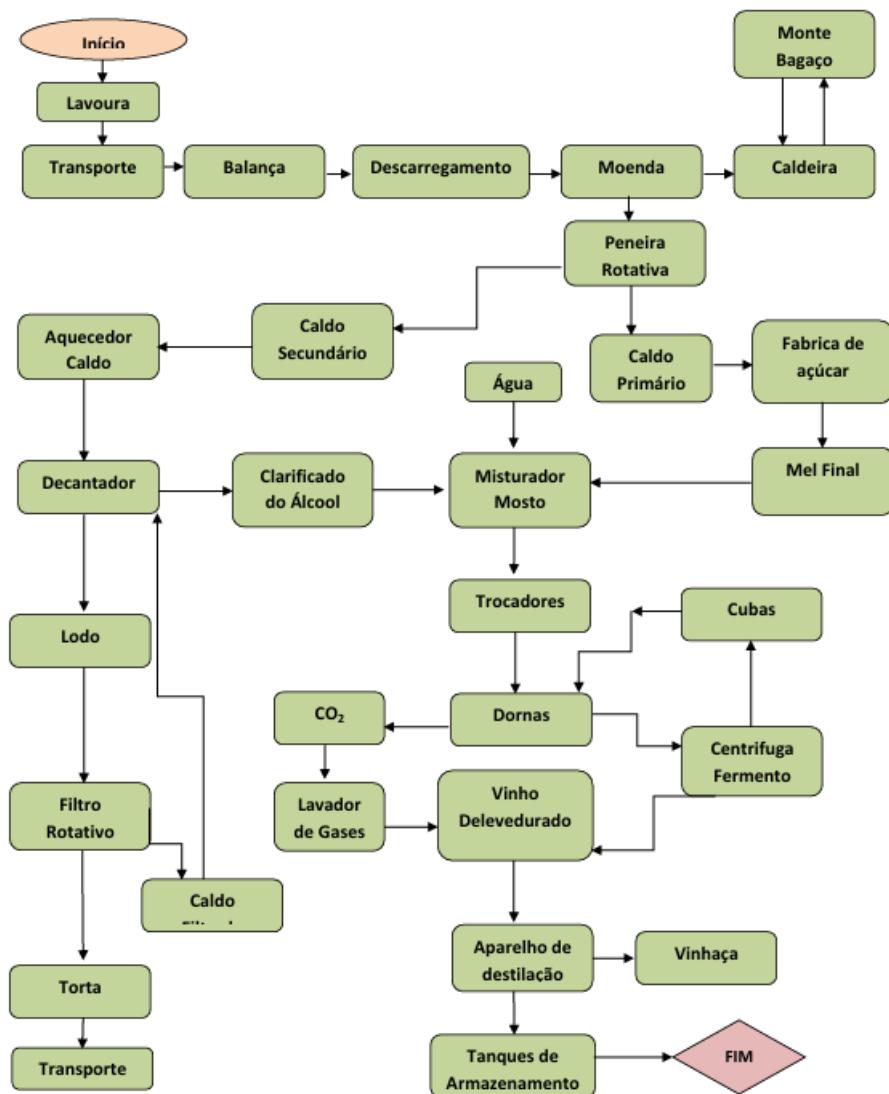
Item do Checklist	Tipo (NC/ESC)	Evidência Objetiva (item incorreto)	Descrição (data – texto)	Resposta da Unidade Produtora (data – nome:)	Data de Conclusão
2.3	NC	“CEM - RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7) - 2024 - RV01.xlsx”	03/10/2025 – Não foram apresentadas evidências de que o CAR SP-3513108-0DA6308E22F646D8A7F9F322F34AD8EE estava elegível durante o ano de 2024, portanto, a biomassa proveniente desse imóvel, desse ano especificamente (2024), foi retirada.	Correção dos dados da RenovaCalc e do Memorial de Cálculo. Nome: Amanda Rafaela Rosa.	03/10/2025
-	-	“CEM - RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7) - 2024 - RV03.xlsx”	04/11/2025 – RenovaCalc com campos acima de 500 caracteres.	Correção da RenovaCalc. Nome: Amanda Rafaela Rosa.	05/11/2025

NC = não-conformidade.

ESC = esclarecimento.

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

Central Energética Moreno Açúcar e Álcool LTDA (Unidade – Luiz Antônio)



[Digite texto]

9 VERIFICAÇÃO DO BALANÇO DE MASSA

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



**BALANÇO DE MASSA
ART**

FOR 008.03
revisão 03
janeiro de 2022

Usina: Central Energetica Moreno Açúcar e Alcool Ltda

Período: 01/01/2022 à 31/12/2022

BALANÇO ART

CANA MOÍDA	2.566.851,08
ART % CANA	14,768

MATÉRIA PRIMA	ART (t)	Total (%)
CANA MOÍDA	378.991,80	100
TOTAL DISPONÍVEL	378.991,80	100

PRODUTOS	ART (t)	Total (%)
AÇÚCAR	186.615,563	49,24
ETANOL	155.371,615	41,00
TOTAL RECUPERADO	341.987,178	90,24
ART MEL REMANESCENTE		0,00

PERDAS	ART (t)	Total (%)
ART ÁGUAS RESIDUAIS	688,80	0,18
PERDA DE ART BAGAÇO	11.496,3	3,03
PERDA DE ART NA TORTA	1.798,20	0,47
PERDA ART MULTIJATOS	1.274,47	0,34
PERDA ART VINHAÇA + FLEGMAÇA	431,62	0,11
PERDAS ART ÁGUA DE LAVAGEM	67,41	0,00
PERDAS ART FAB. AÇÚCAR**	0,00	0
PERDA ART FERMENTAÇÃO	16.645,33	4,39
PERDAS INDETERMINADAS	4.602,51	1,21
TOTAL PERDAS	37.004,63	9,76

Relatório de Auditoria

RenovaBio

E1GC

RQ 0607.1
Rev.06
24/05/24
Pág. 58/73



BALANÇO DE MASSA ART

FOR 008.03
revisão 03
janeiro de 2022

Usina: Central Energética Moreno Açúcar e Álcool Ltda.

Período: 01/01/2023 a 31/12/2023

BALANÇO ART

CANA MOÍDA	3.292.020,12
ART % CANA	14,189

MATÉRIA PRIMA	ART (t)	Total (%)
CANA MOÍDA	466.985,48	100
TOTAL DISPONÍVEL	466.985,48	100

PRODUTOS	ART (t)	Total (%)
AÇÚCAR	242.134,856	51,85
ETANOL	177.567,800	38,02
TOTAL RECUPERADO	419.702,656	89,87
ART MEL REMANESCENTE		0,00

PERDAS	ART (t)	Total (%)
ART ÁGUAS RESIDUAIS	675,096	0,14
PERDA DE ART BAGAÇO	13.126,320	2,81
PERDA DE ART NA TORTA	3.236,322	0,69
PERDA ART MULTIJATOS	2.154,765	0,46
PERDA ART VINHAÇA + FLEGMAÇA	290,294	0,06
PERDAS ART ÁGUA DE LAVAGEM	336,53	0,00
PERDAS ART FAB. AÇÚCAR	0,00	0
PERDA ART FERMENTAÇÃO	16.998,278	3,64
PERDAS INDETERMINADAS	10.465,207	2,24
TOTAL PERDAS	47.282,813	10,13



**BALANÇO DE MASSA
ART**

FOR 008.03
revisão 03
janeiro de 2022

Usina: Central Energética Moreno Açúcar e Álcool Ltda.

Período: 01/01/2024 à 31/12/2024

BALANÇO ART

CANA MOÍDA	3.408.813,18
ART % CANA	14,987

MATÉRIA PRIMA	ART (t)	Total (%)
CANA MOÍDA	510.480,248	100
TOTAL DISPONÍVEL	510.480,248	100

PRODUTOS	ART (t)	Total (%)
AÇÚCAR	272.995,107	53,48
ETANOL	195.497,122	38,30
TOTAL RECUPERADO	468.492,229	91,77
ART MEL REMANESCENTE		0,00

PERDAS	ART (t)	Total (%)
ART ÁGUAS RESIDUAIS	819,36	0,16
PERDA DE ART BAGAÇO	12.758,9	2,50
PERDA DE ART NA TORTA	2.928,79	0,57
PERDA ART MULTIJATOS	802,22	0,16
PERDA ART VINHAÇA + FLEGMAÇA	301,96	0,06
PERDAS ART ÁGUA DE LAVAGEM	111,97	0,00
PERDAS ART FAB. AÇÚCAR	0,00	0
PERDA ART FERMENTAÇÃO	21.475,90	4,21
PERDAS INDETERMINADAS	2.789	0,55
TOTAL PERDAS	41.988,03	8,23

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:

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

Sendo que, nesse caso:

- $Q_{elegível} = 9.081.919,93 \text{ t}$
- $Q_{total} = 9.267.684,38 \text{ t}$
- $Fração \text{ de } volume \text{ elegível} = 98,00\%$

11 RESULTADO E CONCLUSÃO DA AUDITORIA

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

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



Relatório de Auditoria

RenovaBio

E1GC

RQ 0607.1
 Rev.06
 24/05/24
 Pág. 61/73

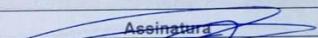
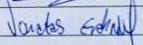
12 LISTA DE PARTICIPANTES

Lista de Presença

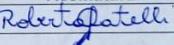
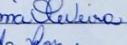
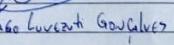
RQ 0614 - Rev.01 - 19/08/20

<input checked="" type="checkbox"/> Reunião de abertura	Data:	05/09/2025	Horário:	Das 08:00 às 08:30
<input type="checkbox"/> Reunião de encerramento	Data:		Horário:	Das
Empresa:	Gruplo Renovo	Protocolo:	Renovabio	Tipo de auditoria: <input checked="" type="checkbox"/> Certificação

Equipe de auditoria

Função	Nome legível	Assinatura
Auditor Líder	Rafael Federicci Melo	
Auditor	Jonatas Gabriel de Souza	

Equipe cliente

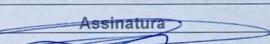
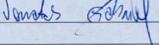
Nome legível	Função / Cargo	Organização / Setor	Assinatura
Roberto Patelli, Lago	Engenheiro Ambiental	Miclo Ambiente	
Bruna de Souza da Silveira	Analista Plano Agric Sustentabilidade	Plano Sustentabilidade	
Adma Fabiola de Oliveira	Supervisora Qualidade	Qualidade Laboratório	
Amanda Rafaela Fransy Rosa	Analista Qualidade - meio ambiente	meio ambiente	
Flávia Luiza Honório Barvalho	Consultoria Jumbium	Sustentabilidade	
Anderson MARCOS da ALMENA Coceira	Supervisor Cont. Agrícola	AGRICOLA	
Mauro Henrique Luiz	Líder Pema	Manufato Pema	
Lago Luizcatti Gonçalves	Analista de Planejamento	Agrícola	

Lista de Presença

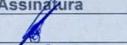
RQ 0614 - Rev.01 - 19/08/20

<input type="checkbox"/> Reunião de abertura	Data:		Horário:	Das
<input checked="" type="checkbox"/> Reunião de encerramento	Data:	05/09/2025	Horário:	Das 16:00 - 16:30
Empresa:	Gruplo renovo	Protocolo:	Renovabio	Tipo de auditoria: <input checked="" type="checkbox"/> Certificação

Equipe de auditoria

Função	Nome legível	Assinatura
Auditor Líder	Rafael Federicci Melo	
Auditor	Jonatas Gabriel de Souza	

Equipe cliente

Nome legível	Função / Cargo	Organização / Setor	Assinatura
Bruna de Souza da Silveira	Analista Plano Agric Sustentabilidade	Plano Sustentabilidade	
Adma Fabiola de Oliveira	Sup. Qualidade	Qualidade	
Amanda Rafaela Fransy Rosa	Analista Qualidade - meio ambiente	meio ambiente	
Flávia Luiza Honório Barvalho	Consultoria - Jumbium	Jumbium	

Relatório de Auditoria

RenovaBio

E1GC

RQ 0607.1
Rev.06
24/05/24
Pág. 62/73

benri
BIOMASS
ENERGY
RESEARCH
INSTITUTE

Lista de Presença

RQ 0614
Rev.01
19/08/20
Pág. 1/3

LISTA DE PRESENÇA				
<input type="checkbox"/> Reunião de abertura	Data:	02/09/2025	Horário:	das 08:30 às 11:30
<input type="checkbox"/> Reunião de encerramento	Data:		Horário:	das às
Unidade Produtora Central Energetica Morenó Alvear e Sícas Protocolo: RenovaBio / Visita Industrial				

Equipe de auditoria		
Função	Nome legível	Assinatura
AUDITOR	Jonatas Fabrício de Souza	Jonatas Fabrício

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
Adriana Fabrício de Oliveira	Sup. Qualidade	Qualidade/ laboratório	Adriana Oliveira
Carlos Conceição Gomes Botelho	GESTOR BALANÇA	BALANÇA / LABORATÓRIO	CCG
Antônio Góes	LIDER TÉCNICO	PLASTÍDUO	
Wesley Mariano Dossi	Fatucista Sider	Parte Unicruz	
Genni Zysse Rock das Santos	Corretores	Laboratório	Genni
Flávia Chrysélia Muíro	Questa Laboratório	Laboratório	Flávia Muíro
José Carlos de Souza	Sup. armazém	armazém	
Hilton B. Noronha	Gestor Atacol	distiluário	Hilton B. Noronha
Anderson Francisco Bigi	GERENTE SULMARCOS	SULMARCOS	Anderson
Douglas Ventura Gonçalves	Gerente Tributário	Contabilidade	Douglas
Wellington Fontana Mello	Gerente de Procuração	Procurado	Wellington
Rodrigo V. Bigi	Coordenador PCTM	Energisa	Rodrigo

13 PLANO DE AUDITORIA

Relatório de Auditoria

RenovaBio

E1GC

RQ 0607.1
 Rev.06
 24/05/24
 Pág. 64/73

benri

Cronograma de Auditoria

Data	Horário	Auditor(es)	Local da Atividade	Atividade	Item(s)	Contatos Organização
31/08/2025	08:00 – 08:30	Rafael Federicci	<i>In loco</i>	Deslocamento de ida.	-	-
31/08/2025	14:00 – 17:00	Jonatas Gabriel de Souza	<i>In loco</i>	Deslocamento de ida.	-	-

Data	Horário	Auditor(es)	Local da Atividade	Atividade	Item(s)	Contatos Organização
01/09/2025	08:00 – 08:30	Rafael Federicci Jonatas Souza	<i>In loco</i>	Reunião de Abertura	Confirmação do Escopo de Auditoria e do Plano de Auditoria.	Todos os responsáveis informados pela unidade produtora, registrados na seção anterior.
01/09/2025	08:30 – 09:00	Rafael Federicci Jonatas Souza	<i>In loco</i>	Avaliação dos Sistemas de Gestão de Dados	Entrevistas com os responsáveis pelos Sistemas de Gestão de Dados	Responsáveis da unidade produtora pelos itens avaliados.
01/09/2025	09:00 – 12:00	Rafael Federicci	<i>In loco</i>	Dados de elegibilidade das áreas (CAR, supressão de vegetação) - Luiz Antônio/Monte Aprazível/Planalto.	<ul style="list-style-type: none"> • Análise de elegibilidade feita pela unidade produtora • Distribuição da biomassa elegível 	Responsáveis da unidade produtora pelos itens avaliados.

Relatório de Auditoria

RenovaBio

E1GC

RQ 0607.1
 Rev.06
 24/05/24
 Pág. 65/73

benri

Data	Horário	Auditor(es)	Local da Atividade	Atividade	Item(s)	Contatos Organização
					<ul style="list-style-type: none"> • Produtividade dos imóveis rurais. • Memorial de cálculo da fração elegível. 	
01/09/2025	09:00 – 12:00	Jonatas Souza	<i>In loco</i>	Dados da Fase Industrial – Luiz Antônio/Monte Aprazível/Planalto.	<ul style="list-style-type: none"> • Processamento de cana • Produção de etanol Hidratado, anidro • Produção de Açúcar • Notas fiscais de venda • Energia vendida • Bagaço vendido • Fase de distribuição • Biomassas queimadas na caldeira • i-Simp • Balanço de massa • Fluxograma do processo 	Responsáveis da unidade produtora pelos itens avaliados. Gerente Industrial.
01/09/2025	12:00 – 13:00	Intervalo de almoço				
01/09/2025	13:00 – 17:00	Rafael Federicci	<i>In loco</i>	Dados de elegibilidade das áreas (CAR, supressão de vegetação) - Luiz Antônio	<ul style="list-style-type: none"> • Análise de elegibilidade feita pela unidade produtora 	Responsáveis da unidade produtora pelos itens avaliados.

Relatório de Auditoria

RenovaBio

E1GC

RQ 0607.1
 Rev.06
 24/05/24
 Pág. 66/73

benri

Data	Horário	Auditor(es)	Local da Atividade	Atividade	Item(s)	Contatos Organização
				nio/Monte Aprazível/Planalto.	<ul style="list-style-type: none"> • Distribuição da biomassa elegível • Produtividade dos imóveis rurais. • Memorial de cálculo da fração elegível. 	
01/09/2025	13:00 – 17:00	Jonatas Souza	<i>In loco</i>	Dados da Fase Industrial – Luiz Antônio/Monte/Aprazível/Planalto.	<ul style="list-style-type: none"> • Processamento de cana • Produção de etanol Hidratado, anidro • Produção de Açúcar • Notas fiscais de venda • Energia vendida • Bagaço vendido • Fase de distribuição • Biomassas queimadas na caldeira • i-Simp • Balanço de massa • Fluxograma do processo 	Responsáveis da unidade produtora pelos itens avaliados.

Relatório de Auditoria

RenovaBio

E1GC

RQ 0607.1
 Rev.06
 24/05/24
 Pág. 67/73

benri

Data	Horário	Auditor(es)	Local da Atividade	Atividade	Item(s)	Contatos Organização
02/09/2025	08:00 – 12:00	Rafael Federicci	<i>In loco</i>	Informações e dados da Fase Agrícola - Luiz Antônio/Monte Aprazível/Planalto.	<ul style="list-style-type: none"> • Área • Área queimada, • Produção de biomassa • Quantidade comprada • Impurezas • Palha • Corretivos • Fertilizantes 	Responsáveis da unidade produtora pelos itens avaliados.
02/09/2025	09:00 – 12:00	Jonatas Souza	<i>In loco</i>	Visita às instalações industriais – Luiz Antônio	Recebimento de MP, Balança, Laboratório, Destilaria, Caldeira, Armazenamento de bagaço de cana, Armazenamento e carregamento de etanol, <u>Posto</u> de combustível, Áreas de apoio – Monte Aprazível / Planalto	Responsáveis da unidade produtora pelos itens avaliados.
02/09/2025	12:00 – 13:00	Intervalo de almoço				
02/09/2025	13:00 – 17:00	Rafael Federicci	<i>In loco</i>	Informações e dados da Fase Agrícola - Luiz Antônio/Monte Aprazível/Planalto.	<ul style="list-style-type: none"> • Área • Área queimada, • Produção de biomassa • Quantidade comprada 	Responsáveis da unidade produtora pelos itens avaliados.

Relatório de Auditoria

RenovaBio

E1GC

RQ 0607.1
 Rev.06
 24/05/24
 Pág. 68/73

benri

Data	Horário	Auditor(es)	Local da Atividade	Atividade	Item(s)	Contatos Organização
					<ul style="list-style-type: none"> • Impurezas • Palha • Corretivos • Fertilizantes 	
02/09/2025	13:00 – 15:00	Jonatas Souza	<i>In loco</i>	Informações e dados da Fase Agrícola (Combustíveis e Eletricidade)	<ul style="list-style-type: none"> • Diesel • Etanol • Gasolina • Energia Elétrica 	Responsáveis da unidade produtora pelos itens avaliados.

Data	Horário	Auditor(es)	Local da Atividade	Atividade	Item(s)	Contatos Organização
03/09/2025	08:00 – 12:00	Rafael Federicci	<i>In loco</i>	Informações e dados da Fase Agrícola - Luiz Antônio/Monte Aprazível/Planalto.	<ul style="list-style-type: none"> • Área • Área queimada, • Produção de biomassa • Quantidade comprada • Impurezas • Palha • Corretivos • Fertilizantes 	Responsáveis da unidade produtora pelos itens avaliados.

Relatório de Auditoria

RenovaBio

E1GC

RQ 0607.1
 Rev.06
 24/05/24
 Pág. 69/73

benri

Data	Horário	Auditor(es)	Local da Atividade	Atividade	Item(s)	Contatos Organização
03/09/2025	08:00 – 12:00	Jonatas Souza	<i>In loco</i>	Visita às instalações industriais - Monte Aprazível/Planalto.	<ul style="list-style-type: none"> • Recebimento de MP, Balança, Laboratório, Destilaria, Caldeira, Armazenamento de bagaço de cana, Armazenamento e carregamento de etanol, <u>Posto</u> de combustível, Áreas de apoio – Monte Aprazível / Planalto 	Responsáveis da unidade produtora pelos itens avaliados.
03/09/2025	12:00 – 13:00	Intervalo de almoço				
03/09/2025	13:00 – 17:00	Rafael Federicci	<i>In loco</i>	Informações e dados da Fase Agrícola - Luiz Antônio/Monte Aprazível/Planalto.	<ul style="list-style-type: none"> • Área • Área queimada, • Produção de biomassa • Quantidade comprada • Impurezas • Palha • Corretivos • Fertilizantes 	Responsáveis da unidade produtora pelos itens avaliados.
03/09/2025	13:00 – 17:00	Jonatas Souza	<i>In loco</i>	Visita às instalações industriais - Monte Aprazível/Planalto.	<ul style="list-style-type: none"> • Recebimento de MP, Balança, Laboratório, Destilaria, Caldeira, Ar- 	Responsáveis da unidade produtora pelos itens avaliados.

Relatório de Auditoria

RenovaBio

E1GC

RQ 0607.1
 Rev.06
 24/05/24
 Pág. 70/73

benri

Data	Horário	Auditor(es)	Local da Atividade	Atividade	Item(s)	Contatos Organização
					mazenamento de bagaço de cana, Armazenamento e carregamento de etanol, <u>Posto</u> de combustível, Áreas de apoio – Monte Aprazível / Planalto	

Data	Horário	Auditor(es)	Local da Atividade	Atividade	Item(s)	Contatos Organização
04/09/2025	08:00 – 12:00	Rafael Federicci	<i>In loco</i>	Informações e dados da Fase Agrícola - Luiz Antônio/Monte Aprazível/Planalto.	<ul style="list-style-type: none"> • Área • Área queimada, • Produção de biomassa • Quantidade comprada • Impurezas • Palha • Corretivos • Fertilizantes 	Responsáveis da unidade produtora pelos itens avaliados.
04/09/2025	08:00 – 12:00	Jonatas Souza	<i>In loco</i>	Informações e dados da Fase Agrícola (Combustíveis e Eletricidade) - Luiz Antônio	<ul style="list-style-type: none"> • Diesel • Etanol • Gasolina • Energia Elétrica 	Responsáveis da unidade produtora pelos itens avaliados.

Relatório de Auditoria

RenovaBio

E1GC

RQ 0607.1
 Rev.06
 24/05/24
 Pág. 71/73

benri

Data	Horário	Auditor(es)	Local da Atividade	Atividade	Item(s)	Contatos Organização		
				nio/Monte Aprazível/Planalto.				
04/09/2025	12:00 – 13:00			Intervalo de almoço				
04/09/2025	13:00 – 17:00	Rafael Federicci	<i>In loco</i>	Informações e dados da Fase Agrícola - Luiz Antônio/Monte Aprazível/Planalto.	<ul style="list-style-type: none"> • Área • Área queimada, • Produção de biomassa • Quantidade comprada • Impurezas • Palha • Corretivos • Fertilizantes 	Responsáveis da unidade produtora pelos itens avaliados.		
04/09/2025	13:00 – 17:00	Jonatas Souza	<i>In loco</i>	Informações e dados da Fase Agrícola (Combustíveis e Eletricidade)	<ul style="list-style-type: none"> • Diesel • Etanol • Gasolina • Energia Elétrica 	Responsáveis da unidade produtora pelos itens avaliados.		

Data	Horário	Auditor(es)	Local da Atividade	Atividade	Item(s)	Contatos Organização
05/09/2025	08:00 – 12:00	Rafael Federicci	<i>In loco</i>	Informações e dados da Fase agrícola - Luiz Antônio/Monte Aprazível/Planalto.	<ul style="list-style-type: none"> • Área • Área queimada, • Produção de biomassa 	Responsáveis da unidade produtora pelos itens avaliados.

Relatório de Auditoria

RenovaBio

E1GC

RQ 0607.1
 Rev.06
 24/05/24
 Pág. 72/73

benri

Data	Horário	Auditor(es)	Local da Atividade	Atividade	Item(s)	Contatos Organização
					<ul style="list-style-type: none"> • Quantidade comprada • Impurezas • Palha • Corretivos • Fertilizantes 	
05/09/2025	08:00 – 12:00	Jonatas Souza	<i>In loco</i>	Informações e dados da Fase Agrícola (Combustíveis e Eletricidade) - Luiz Antônio/Monte Aprazível/Planalto.	<ul style="list-style-type: none"> • Diesel • Etanol • Gasolina • Energia Elétrica 	Responsáveis da unidade produtora pelos itens avaliados.
05/09/2025	12:00 – 13:00			Intervalo de almoço		
05/09/2025	13:00 – 16:00	Rafael Federicci Jonatas Souza	<i>In loco</i>	Verificação de pendências	<ul style="list-style-type: none"> • Pendências/correções industriais (se aplicável) • Pendências/correções Agrícola se aplicável) • Preenchimento de Relatórios 	Responsáveis da unidade produtora pelos itens avaliados.
05/09/2025	16:00 – 17:00	Jonatas Souza	<i>In loco</i>	Reunião de encerramento	<ul style="list-style-type: none"> • Reunião de encerramento • Status e constatações da auditoria 	Responsáveis da unidade produtora pelos itens avaliados.

Relatório de Auditoria

RenovaBio

E1GC

RQ 0607.1
 Rev.06
 24/05/24
 Pág. 73/73

benri

Data	Horário	Auditor(es)	Local da Atividade	Atividade	Item(s)	Contatos Organização
05/09/2025	19:35 – 20:35	Rafael Federicci	<i>In loco</i>	Deslocamento de volta	-	-
05/09/2025	18:00 – 21:00	Jonatas Souza	<i>In loco</i>	Deslocamento de volta	-	-

Data prevista*	Horário	Auditor(es)	Local da Atividade	Atividade	Item(s)	Contatos Organização
19/09/2025	08:00 – 17:00	Rafael Federicci Jonatas Souza	-	Envio do Relatório Parcial para Revisão	Relatório Parcial de Auditoria	-
10/10/2025	08:00 – 17:00	Rafael Federicci Jonatas Souza	-	Envio do Relatório Parcial para Aprovação da Unidade Produtora	Relatório Parcial de Auditoria	Ponto Focal