

benri



RENOVABIO
BENRI CERTIFICATION SERVICES

**RELATÓRIO PARCIAL DE CERTIFICAÇÃO DA PRODUÇÃO
EFICIENTE DE BIOCOMBUSTÍVEIS:
BE8 SANTO ANTONIO DO TAUÁ LTDA**

Versão: 01

Data: 16/12/2025

Elaborado por: Rafael Federicci

Aprovado por: Isabella Zanatta Garcia

PIRACICABA

2025

SUMÁRIO

1	IDENTIFICAÇÃO DAS PARTES	3
1.1	FIRMA INSPECTORA.....	3
1.2	PRODUTOR/IMPORTADOR DE BIOCMBUSTÍVEL.....	3
2	INFORMAÇÕES GERAIS DA CERTIFICAÇÃO ANTERIOR	3
3	INFORMAÇÕES GERAIS DO PROJETO ATUAL	4
4	RESPONSABILIDADES	5
4.1	BENRI.....	5
4.2	CLIENTE.....	5
5	EQUIPE TÉCNICA	5
6	CONFLITO DE INTERESSES	7
7	PROCESSO DE AUDITORIA.....	7
7.1	CRITÉRIOS DE ELEGIBILIDADE.....	7
7.2	PLANO DE AMOSTRAGEM	8
7.3	ENTREVISTAS REALIZADAS	8
7.4	CHECKLIST DE AUDITORIA.....	10
8	NÃO CONFORMIDADES	91
9	DESCRÍÇÃO E DETALHAMENTO DA ROTA DE PRODUÇÃO DO BIOCMBUSTÍVEL: BIODIESEL.....	93
10	VERIFICAÇÃO DO BALANÇO DE MASSA	93
11	CÁLCULO DO VOLUME ELEGÍVEL.....	94
12	RESULTADO E CONCLUSÃO DA AUDITORIA	95
13	LSTA DE PARTICIPANTES.....	95
14	PLANO DE AUDITORIA	97

1 Identificação das partes

1.1 Firma Inspetora

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

1.2 Produtor/Importador de Biocombustível

Razão Social:	BE8 SANTO ANTONIO DO TAUÁ LTDA
CNPJ:	30.937.909/0001-31
Endereço:	Rodovia PA-242, km1,4, S/N – Zona Rural – Santo Antônio do Tauá/PA – 68.786-000
Contato:	Luciane Parizotto
Telefone:	(54) 2103 7216
Rota de produção:	Biodiesel
Produtos:	Biodiesel

2 Informações Gerais da Certificação Anterior

Número - Processo SEI	48610.213767/2024-21
Validade do Certificado	11/07/2027
Nota de Eficiência Energético-Ambiental:	<ul style="list-style-type: none"> • Biodiesel: 79,96 gCO₂eq/MJ

Fração do volume de biocombustível elegível:	31,07%
---	--------

3 Informações Gerais do Projeto Atual

Início do processo:	10/09/2025
Data da auditoria:	03/11/2025 02/12/2025 – Visita in loco
Auditor líder:	Rafael Federicci Pereira de Melo
Membro(s) da equipe de auditoria:	Caio Cavellani
Versão da RenovaCalc usada:	RenovaCalc v.8.1
Indique o nome de arquivo da última versão da planilha RenovaCalc avaliada:	<i>“RenovaCalc_Biodiesel-v8.1 PA - Consolidado 2023_2024 rev.01”</i>
Período da RenovaCalc auditado:	2023 e 2024
Nota de Eficiência Energético-Ambiental:	<ul style="list-style-type: none"> • Biodiesel: 80,13 gCO₂eq/MJ
Fração do volume de biocombustível elegível:	40,39%
Período de Consulta Pública:	24/12/2025 até 23/01/2026
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:	

4 Responsabilidades

4.1 BENRI

O BENRI foi contratado para realizar a validação por terceira parte da nota de eficiência energético-ambiental, através de auditoria das informações contidas na RenovaCalc, de acordo com os requisitos estabelecidos na Resolução da ANP nº 984 de 16 de junho de 2025 e com os informes técnicos vigentes.

4.2 Cliente

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

5 Equipe técnica

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:

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

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

Rafael Federicci Pereira de Melo (Auditor Líder)

Graduado em Engenharia Ambiental, é Auditor Líder em sistemas de gestão com base nas normas ISO 9001, ISO 14001 e ISO 45001, com mais de 15 anos de experiência em sustentabilidade, auditorias de certificação ambiental, auditorias de saúde e segurança do trabalho e certificações de responsabilidade social. Atua também em consultoria em qualidade, meio ambiente, saúde e segurança ocupacional e responsabilidade social, com forte interface com processos industriais.

Sua experiência inclui gerenciamento de resíduos industriais, tratamento de efluentes, gestão de resíduos, licenciamento ambiental, treinamento e conscientização ambiental, além de acompanhamento de requisitos legais e de desempenho em diferentes setores produtivos. Desde 2019 atua como auditor líder no Programa RenovaBio, tendo realizado inúmeras auditorias de certifi-

cação em diferentes rotas de produção de biocombustíveis, o que lhe confere experiência prática consolidada na avaliação de unidades produtoras e de seus controles operacionais e ambientais.

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

Caio Lourencini Cavellani (Especialista Técnico)

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

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

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

Isabella Zanatta Garcia (Revisor Crítico)

Engenheira Ambiental e Sanitária, pós-graduada em Gestão Ambiental, com experiência em meio ambiente e sustentabilidade, incluindo gerenciamento de resíduos e efluentes em usinas de cana-de-açúcar, licenciamento ambiental, educação ambiental e auditorias de sistemas de gestão. Auditora líder na ISO 14001, com treinamentos em interpretação e análise de requisitos das normas ISO 14065 e ISO 9001.

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

6 Conflito de Interesses

Respeitando as normativas estabelecidas pela Resolução nº 984 de 16 de junho de 2025 da ANP, o BENRI atesta que, assim como ele, nenhum dos envolvidos no processo de validação, aqui disposto, prestou consultoria relacionada à implementação do processo de Certificação de Biocombustível, nem fez parte do quadro de trabalhadores ou societário, nem atuou como conselheiro da empresa objeto de certificação no período de dois anos anteriores ao início deste processo.

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

7 Processo de auditoria

O BENRI foi contratado pela **BE8 SANTO ANTONIO DO TAUÁ LTDA.** para realizar a verificação da Produção Eficiente de Biocombustível, referente aos anos 2024 e 2023 conforme os critérios e padrões estabelecidos pelo Programa RenovaBio, na Resolução da ANP nº 984 de 16 de junho de 2025, no Informe Técnico nº 02/SBQ v.5, no Informe Técnico nº 05/SBQ v.3 e nas instruções de preenchimento da RenovaCalc.

A Auditoria foi composta das seguintes fases:

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

7.1 Critérios de Elegibilidade

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

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.
ZAE Palma de Óleo	A produção deve estar localizada em município com área apta à expansão de palma de óleo, conforme previsto no Zoneamento Agroecológico para a Cultura da Palma de Óleo (ZAE Palma de Óleo), na forma do Decreto nº 7.172, de 7 de maio de 2010, e de outras legislações supervenientes aplicáveis ao tema.

7.2 Plano de Amostragem

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

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

Para o projeto de certificação da unidade **BE8 SANTO ANTONIO DO TAUÁ LTDA.**, nenhuma biomassa foi declarada como elegível no escopo da validação. Portanto, não foi necessário realizar a verificação do atendimento aos critérios de elegibilidade, de modo que foi verificado somente o cálculo do volume elegível do biodiesel produzido a partir de resíduos.

7.3 Entrevistas Realizadas

Nome	Cargo	Razões da entrevista
Luciane Parizotto	Especialista em Certificações	Responsável pelo preenchimento da RenovaCalc

Nome	Cargo	Razões da entrevista
Naiara Elisa Kreling	Analista Certificações	Responsável pelo preenchimento da RenovaCalc
Josenir de Lima Lopes	Analista PCP Júnior	Responsável pelo fornecimento dos dados
Kosmo Aparecido Soares	Líder de Faturamento Júnior	Responsável pelo fornecimento dos dados
Julio Moraes Silvestre	Gerente Corporativo de TI	Responsável pelo sistema informatizado de controle de estoques, consumo e produção
Acindino Ribeiro da Silva	Analista de Custos Pleno	Responsável pelo sistema I-SIMP
Anderson Rafael Maehler	Gerente Geral	Fornecimento de dados e informações
Lindones Maciel da Costa	Gerente de Suprimentos	Fornecimento de dados e informações

7.4 Checklist de auditoria

Histórico de Alterações RenovaCalc

Histórico	Nome do Arquivo	Item(ns) Alterado(s)
Adoção Inicial	"RenovaCalc_Biodiesel-v8.1 PA - Consolidado 2023_2024"	-
Planilha recebida dia 10/11/2025	"RenovaCalc_Biodiesel-v8.1 PA - Consolidado 2023_2024 rev.01"	<ul style="list-style-type: none"> • Item 21.13 • Item 21.16

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.	Sistema CHB – Fabricante CHB - Versão 202506 - implementado em 2022. Josenir de Lima Lopes – Analista de PCP Jr..		
1.2	O Sistema também comporta as notas fiscais? Caso não, identifique o(s) Sistema(s) que comporta essas informações, suas características	Sistema CHB – Fabricante CHB - Versão 202506 - implementado em 2022. Josenir de Lima Lopes – Analista de PCP Jr..		

1. Avaliação do Sistema de Obtenção de Dados

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
	(fabricante, versão, data de implementação) e os nomes dos responsáveis.			
1.3	Quais biomassas/matérias-primas foram consideradas elegíveis no escopo da certificação?	Gordura animal Outros óleos residuais		
1.4	Há a participação de intermediários no escopo de certificação? Caso sim, descreva quem são esses intermediários, em qual categoria eles se enquadram e como os dados deles foram obtidos.	Não		
1.5	Descreva como foram obtidos os dados referentes às áreas dos produtores que venderam biomassa a unidade produtora de biocombustível, ou aos intermediários, no período considerado.	Sistema CHB – Fabricante CHB - Versão 202506 - implementado em 2022. Josenir de Lima Lopes – Analista de PCP Jr.		

3. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
3.1	Os produtores de biomassa foram devidamente identificados com nome, ou código e CPF, ou CNPJ?	N/A A unidade processa resíduos e não possui matéria-prima declarada como elegível		
3.2	Houve <u>disponibilização da situação dos CARs</u> de todas as áreas de todos os produtores de biomassa elegíveis? A quantidade de CARs declarados como elegíveis é a mesma quantidade de CARs presente na planilha de produtores de biomassa? A verificação da temporalidade foi feita corretamente? Os anos de fornecimento de biomassa para cada CAR foi informado corretamente na RenovaCalc?	N/A A unidade processa resíduos e não possui matéria-prima declarada como elegível		
3.3	Houve a <u>disponibilização de imagens de satélite</u> com a área total dos imóveis rurais elegíveis? Foi apresentado o <u>laudo técnico de</u>	N/A A unidade processa resíduos e não possui matéria-prima declarada como elegível		

3. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
	<u>ausência de supressão vegetal</u> assinado por profissional com experiência na interpretação de imagens?			
3.4	Foi possível confirmar o atendimento ao critério de elegibilidade referente à ausência de supressão de vegetação nativa, através das imagens de satélite?	N/A A unidade processa resíduos e não possui matéria-prima declarada como elegível		
3.5	Houve a disponibilização das informações de <u>produtividade</u> dos produtores de biomassa declarados no escopo de certificação? Há casos de produtividades muito elevadas?	N/A A unidade processa resíduos e não possui matéria-prima declarada como elegível		
3.6	O cálculo de fornecimento de matéria-prima elegível por CAR está de acordo com a Fórmula (1), descrita no Informe Técnico 2 da ANP? O cálculo e a metodologia estão corretos?	N/A A unidade processa resíduos e não possui matéria-prima declarada como elegível		

3. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
3.7	As informações disponibilizadas foram suficientes para validação do cálculo do volume elegível? O Cálculo está correto?	<p>Sim, conforme memorial de cálculo “Cálculo fração elegível - Consolidado 2023_2024”.</p> <p>Biodiesel elegível: 26.750,02 t</p> <p>Biodiesel produzido: 66.225,28 t</p> <p>Volume elegível = 40,39%</p>		

4. Dados Fase Agrícola SOJA - EXTRAÇÃO PRÓPRIA - Dados Iniciais

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
4.1	Foi informado o <u>sistema de plantio</u> utilizado de cada produtor de biomassa?	N/A		
4.2	Foram disponibilizadas informações sobre o <u>total de área produtiva</u> por produtor de biomassa?	N/A		
4.3	Foram disponibilizadas as <u>quantidades totais de matéria-prima</u>	N/A		

4. Dados Fase Agrícola SOJA - EXTRAÇÃO PRÓPRIA - Dados Iniciais

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
	<u>produzidas</u> , separadas por produtor?			
4.4	Foram disponibilizadas as <u>quantidades totais de matéria-prima adquiridas</u> , separadas por produtor?	N/A		
4.5	Foram disponibilizadas as <u>informações referentes ao teor médio de umidade da soja</u> por produtor?	N/A		

5. Dados Fase Agrícola SOJA - EXTRAÇÃO PRÓPRIA - Utilização de Corretivos

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

5 . Dados Fase Agrícola SOJA – EXTRAÇÃO PRÓPRIA - Utilização de Corretivos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
	pelo total de matéria prima estão corretos?			
5 .2	Foram disponibilizadas as quantidades de <u>calcário dolomítico</u> utilizadas por produtor de biomassa? Os cálculos do montante utilizado dividido pelo total de matéria prima estão corretos?	N/A		
5 .3	Foram disponibilizadas as quantidades de <u>gesso</u> utilizadas por produtor de biomassa? Os cálculos do montante utilizado dividido pelo total de matéria prima estão corretos?	N/A		

6. Dados Fase Agrícola SOJA - EXTRAÇÃO PRÓPRIA - Sementes

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
6.1	Foram disponibilizadas as quantidades totais anuais de <u>sementes</u> utilizadas por produtor de biomassa? Os cálculos dos montantes utilizados dividido pelo total de matéria prima estão corretos?	N/A		

7. Dados Fase Agrícola SOJA - EXTRAÇÃO PRÓPRIA - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
7.1	Como foram obtidas as informações sobre as <u>composições químicas e concentrações de nitrogênio, fósforo e potássio de todos os fertilizantes sintéticos</u> utilizados para cada produtor de biomassa?	N/A		
7.2	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>ureia</u> por produtor de biomassa? Os	N/A		

7. Dados Fase Agrícola SOJA - EXTRAÇÃO PRÓPRIA - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
	cálculos das quantias de ureia utilizadas, em kg de nitrogênio por tonelada de matéria prima, estão corretos?			
7.3	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de MAP por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de MAP utilizadas em kg de nitrogênio e em kg de P ₂ O ₅ por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	N/A		
7.4	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de DAP por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de DAP utilizadas em kg de nitrogênio e em kg de P ₂ O ₅ por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	N/A		

7. Dados Fase Agrícola SOJA - EXTRAÇÃO PRÓPRIA - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
7.5	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?	N/A		
7.6	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		
7.7	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>amônia anidra</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de	N/A		

7. Dados Fase Agrícola SOJA - EXTRAÇÃO PRÓPRIA - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
	amônia anidra utilizadas, em kg de nitrogênio por tonelada de matéria prima, estão corretos?			
7.8	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de sulfato de amônio por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de sulfato de amônio utilizadas, em kg de nitrogênio por tonelada de matéria prima, estão corretos	N/A		
7.9	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de nitrato de amônio e cálcio (CAN) por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de nitrato de amônio e cálcio utilizadas, em kg de nitrogênio por tonelada de matéria prima, estão corretos?	N/A		

7. Dados Fase Agrícola SOJA - EXTRAÇÃO PRÓPRIA - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
7.10	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		
7.11	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?	N/A		
7.12	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>cloreto de potássio (KCl)</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de cloreto de potássio utilizadas, em kg de K ₂ O por tonelada de matéria prima, estão corretos?	N/A		

7. Dados Fase Agrícola SOJA - EXTRAÇÃO PRÓPRIA - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
	zadas, em kg de K ₂ O por tonelada de matéria prima, estão corretos?			
7.13	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?	N/A		

8. Dados Fase Agrícola SOJA - EXTRAÇÃO PRÓPRIA - Utilização de Fertilizantes Orgânicos/Organominerais

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
8.1	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>outros fertilizantes orgânicos/organominerais</u> por produtor de bio-	N/A		

8. Dados Fase Agrícola SOJA - EXTRAÇÃO PRÓPRIA - Utilização de Fertilizantes Orgânicos/Organominerais

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
	massa? Os cálculos das quantias utilizadas desses fertilizantes, em quilos por tonelada de matéria-prima, estão corretos?			
8.2	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?	N/A		

9. Dados Fase Agrícola SOJA – EXTRAÇÃO PRÓPRIA - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
9.1	Houve a utilização de quais <u>tipos de diesel</u> (% de biodiesel na mistura) na produção da matéria prima?	N/A		
9.2	Houve utilização de algum combustível para aviação?	N/A		
9.3	Foram disponibilizadas as informações sobre as <u>quantias utilizadas de diesel</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de diesel, em litros por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	N/A		
9.4	Foram fornecidas <u>notas fiscais</u> da aquisição dos diferentes tipos de <u>diesel</u> declarados?	N/A		
9.5	Foram disponibilizadas as informações sobre as <u>quantias utilizadas de Gasolina C</u> por produtor de bio-	N/A		

9. Dados Fase Agrícola SOJA - EXTRAÇÃO PRÓPRIA - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
	massa? Os cálculos das quantias utilizadas de gasolina C, em litros por tonelada de matéria-prima, estão corretos?			
9.6	Foram fornecidas <u>notas fiscais</u> de aquisição <u>Gasolina C</u> ?	N/A		
9.7	Foram disponibilizadas as informações sobre as <u>quantias utilizadas de Etanol Hidratado</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de etanol hidratado, em litros por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	N/A		
9.8	Foram fornecidas <u>notas fiscais</u> da aquisição de <u>Etanol Hidratado</u> ?	N/A		
9.9	Foram disponibilizadas as informações sobre as <u>quantias utilizadas de Biometano de Terceiros</u> por	N/A		

9. Dados Fase Agrícola SOJA - EXTRAÇÃO PRÓPRIA - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
	produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de biometano de terceiros, em normal metro cúbico por tonelada de matéria-prima, estão corretos?			
9.10	Foram fornecidas <u>notas fiscais</u> da aquisição de <u>Biometano</u> ?	N/A		
9.11	Foram disponibilizadas as informações sobre as <u>quantias utilizadas de Biometano Próprio</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de biometano próprio, em normal metro cúbico por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	N/A		
9.12	Foram disponibilizadas informações sobre o <u>consumo de Eletricidade da rede - mix médio</u> na produção da matéria-prima, por produtor de	N/A		

9. Dados Fase Agrícola SOJA - EXTRAÇÃO PRÓPRIA - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
	biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de Eletricidade da rede - mix médio, em kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos?			
9.13	Foram disponibilizadas informações sobre o <u>consumo de Eletricidade - PCH</u> na produção da matéria-prima, por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de Eletricidade - PCH, em kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos?	N/A		
9.14	Foram disponibilizadas informações sobre o <u>consumo de Eletricidade - Biomassa</u> na produção da matéria-prima, por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de Eletricidade - Biomassa, em kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos?	N/A		

9. Dados Fase Agrícola SOJA - EXTRAÇÃO PRÓPRIA - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
9.15	Foram disponibilizadas informações sobre o <u>consumo de Eletricidade - Eólica</u> na produção da matéria-prima, por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de Eletricidade - Eólica, em kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos?	N/A		
9.16	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?	N/A		

10. Dados Fase Agrícola SOJA - EXTRAÇÃO POR TERCEIROS - Dados Iniciais

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
10.1	Foi informado o sistema de plantio utilizado de cada produtor de biomassa?	N/A		
10.2	Foram disponibilizadas informações sobre o total de área produtiva por produtor de biomassa?	N/A		
10.3	Foram disponibilizadas as quantidades totais de matéria-prima produzidas , separadas por produtor?	N/A		
10.4	Foram disponibilizadas as quantidades totais de matéria-prima adquiridas , separadas por produtor?	N/A		
10.5	Foram disponibilizadas as informações referentes ao teor médio de umidade da soja por produtor?	N/A		

11. Dados Fase Agrícola SOJA - EXTRAÇÃO POR TERCEIROS - Utilização de Corretivos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
11.1	Foram disponibilizadas as quantidades de <u>calcário calcítico</u> utilizadas por produtor de biomassa? Os cálculos do montante utilizado dividido pelo total de matéria prima estão corretos?	N/A		
11.2	Foram disponibilizadas as quantidades de <u>calcário dolomítico</u> utilizadas por produtor de biomassa? Os cálculos do montante utilizado dividido pelo total de matéria prima estão corretos?	N/A		
11.3	Foram disponibilizadas as quantidades de <u>gesso</u> utilizadas por produtor de biomassa? Os cálculos do montante utilizado dividido pelo total de matéria prima estão corretos?	N/A		

12. Dados Fase Agrícola SOJA - EXTRAÇÃO POR TERCEIROS - Sementes

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
12.1	Foram disponibilizadas as quantidades totais anuais de <u>sementes</u> utilizadas por produtor de biomassa? Os cálculos dos montantes utilizados dividido pelo total de matéria prima estão corretos?	N/A		

13. Dados Fase Agrícola SOJA - EXTRAÇÃO POR TERCEIROS - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
13.1	Como foram obtidas as informações sobre as <u>composições químicas e concentrações de nitrogênio, fósforo e potássio de todos os fertilizantes sintéticos</u> utilizados para cada produtor de biomassa?	N/A		
13.2	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>ureia</u> por produtor de biomassa? Os	N/A		

13. Dados Fase Agrícola SOJA - EXTRAÇÃO POR TERCEIROS - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
	cálculos das quantias de ureia utilizadas, em kg de nitrogênio por tonelada de matéria prima, estão corretos?			
13.3	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de MAP por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de MAP utilizadas em kg de nitrogênio e em kg de P ₂ O ₅ por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	N/A		
13.4	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de DAP por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de DAP utilizadas em kg de nitrogênio e em kg de P ₂ O ₅ por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	N/A		

13. Dados Fase Agrícola SOJA - EXTRAÇÃO POR TERCEIROS - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
13.5	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?	N/A		
13.6	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		
13.7	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>amônia anidra</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de	N/A		

13. Dados Fase Agrícola SOJA - EXTRAÇÃO POR TERCEIROS - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
	amônia anidra utilizadas, em kg de nitrogênio por tonelada de matéria prima, estão corretos?			
13.8	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de sulfato de amônio por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de sulfato de amônio utilizadas, em kg de nitrogênio por tonelada de matéria prima, estão corretos	N/A		
13.9	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de nitrato de amônio e cálcio (CAN) por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de nitrato de amônio e cálcio utilizadas, em kg de nitrogênio por tonelada de matéria prima, estão corretos?	N/A		

13. Dados Fase Agrícola SOJA - EXTRAÇÃO POR TERCEIROS - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
13.10	<p>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 P₂O₅ por tonelada de matéria prima, estão corretos?</p>	N/A		
13.11	<p>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 P₂O₅ por tonelada de matéria prima, estão corretos?</p>	N/A		
13.12	<p>Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>cloreto de potássio (KCl)</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de cloreto de potássio uti-</p>	N/A		

13. Dados Fase Agrícola SOJA - EXTRAÇÃO POR TERCEIROS - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
	lizadas, em kg de K ₂ O por tonelada de matéria prima, estão corretos?			
13.13	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?	N/A		

14. Dados Fase Agrícola SOJA - EXTRAÇÃO POR TERCEIROS - Utilização de Fertilizantes Orgânicos/Organominerais

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
14.1	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>outros fertilizantes orgânicos/organominerais</u> por produtor de bio-	N/A		

14. Dados Fase Agrícola SOJA - EXTRAÇÃO POR TERCEIROS - Utilização de Fertilizantes Orgânicos/Organominerais

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
	massa? Os cálculos das quantias utilizadas desses fertilizantes, em quilos por tonelada de matéria-prima, estão corretos?			
14.2	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?	N/A		

15. Dados Fase Agrícola SOJA - EXTRAÇÃO POR TERCEIROS - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
15.1	Houve a utilização de quais <u>tipos de diesel</u> (% de biodiesel na mistura) na produção da matéria prima?	N/A		
15.2	Houve utilização de algum combustível para aviação?	N/A		
15.3	Foram disponibilizadas as informações sobre as <u>quantias utilizadas de diesel</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de diesel, em litros por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	N/A		
15.4	Foram fornecidas <u>notas fiscais</u> da aquisição dos diferentes tipos de <u>diesel</u> declarados?	N/A		
15.5	Foram disponibilizadas as informações sobre as <u>quantias utilizadas de Gasolina C</u> por produtor de bio-	N/A		

15. Dados Fase Agrícola SOJA - EXTRAÇÃO POR TERCEIROS - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
	massa? Os cálculos das quantias utilizadas de gasolina C, em litros por tonelada de matéria-prima, estão corretos?			
15.6	Foram fornecidas <u>notas fiscais</u> de aquisição <u>Gasolina C</u> ?	N/A		
15.7	Foram disponibilizadas as informações sobre as <u>quantias utilizadas de Etanol Hidratado</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de etanol hidratado, em litros por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	N/A		
15.8	Foram fornecidas <u>notas fiscais</u> da aquisição de <u>Etanol Hidratado</u> ?	N/A		
15.9	Foram disponibilizadas as informações sobre as <u>quantias utilizadas de Biometano de Terceiros</u> por	N/A		

15. Dados Fase Agrícola SOJA - EXTRAÇÃO POR TERCEIROS - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
	produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de biometano de terceiros, em normal metro cúbico por tonelada de matéria-prima, estão corretos?			
15.10	Foram fornecidas <u>notas fiscais</u> da aquisição de <u>Biometano</u> ?	N/A		
15.11	Foram disponibilizadas as informações sobre as <u>quantias utilizadas de Biometano Próprio</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de biometano próprio, em normal metro cúbico por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	N/A		
15.12	Foram disponibilizadas informações sobre o <u>consumo de Eletricidade da rede - mix médio</u> na produção da matéria-prima, por produ-	N/A		

15. Dados Fase Agrícola SOJA - EXTRAÇÃO POR TERCEIROS - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
	tor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de Eletricidade da rede - mix médio, em kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos?			
15.13	Foram disponibilizadas informações sobre o <u>consumo de Eletricidade - PCH</u> na produção da matéria-prima, por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de Eletricidade - PCH, em kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos?	N/A		
15.14	Foram disponibilizadas informações sobre o <u>consumo de Eletricidade - Biomassa</u> na produção da matéria-prima, por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de Eletricidade - Biomassa,	N/A		

15. Dados Fase Agrícola SOJA - EXTRAÇÃO POR TERCEIROS - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
	em kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos?			
15.15	Foram disponibilizadas informações sobre o <u>consumo de Eletricidade - Eólica</u> na produção da matéria-prima, por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de Eletricidade - Eólica, em kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos?	N/A		
15.16	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?	N/A		

16. Dados Fase Agrícola - ÓLEO DE SOJA

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
16.1	Foram disponibilizadas as <u>quantidades anuais de óleo</u> adquiridas pela unidade produtora de biocombustível, separadas por fornecedor?	N/A		
16.2	Como foram obtidas as informações sobre a <u>distância do transporte do óleo adquirido</u> (km) de cada fornecedor?	N/A		

17. Dados Fase Industrial - Extração do Óleo de Soja

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
17.1	Foi informada a <u>quantidade efetiva de soja processada</u> , em toneladas?	N/A		
17.2	Foi informado o <u>teor de umidade de soja processada</u> ?	N/A		

17. Dados Fase Industrial – Extração do Óleo de Soja

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
17.3	Foi informada a <u>distância média da soja processada?</u> O cálculo está correto?	N/A		
17.4	Foi informado o <u>rendimento do óleo de soja produzido</u> , em quilos por tonelada de soja? O cálculo do rendimento foi feito corretamente?	N/A		
17.5	Foram apresentadas as <u>notas fiscais de venda de óleo de soja</u> ?	N/A		
17.6	Foi informado o <u>rendimento do farelo de soja produzido</u> , em quilos por tonelada de soja? O cálculo do rendimento foi feito corretamente?	N/A		
17.7	Foram apresentadas as <u>notas fiscais de venda de farelo de soja</u> ?	N/A		

18. Dados Fase Industrial – Extração do Óleo de Soja - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
18.1	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?	N/A		
18.2	Foram disponibilizadas informações sobre o <u>consumo de Eletricidade - PCH</u> na produção do biocombustível? Os cálculos das quantias utilizadas de Eletricidade - PCH, em kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos?	N/A		
18.3	Foram disponibilizadas informações sobre o <u>consumo de Eletricidade - Biomassa</u> na produção do	N/A		

18. Dados Fase Industrial – Extração do Óleo de Soja - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
	biocombustível? Os cálculos das quantias utilizadas de Eletricidade - Biomassa, em kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos?			
18.4	Foram disponibilizadas informações sobre o <u>consumo de Eletricidade - Eólica</u> na produção do biocombustível? Os cálculos das quantias utilizadas de Eletricidade - Eólica, em kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos?	N/A		
18.5	Foram disponibilizadas informações sobre o <u>consumo de Eletricidade - Solar</u> na produção do biocombustível? Os cálculos das quantias utilizadas de Eletricidade - So-	N/A		

18. Dados Fase Industrial – Extração do Óleo de Soja - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
	lar, em kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos?			
18.6	Houve a utilização de quais <u>tipos de diesel</u> (% de biodiesel na mistura) na fase industrial?	N/A		
18.7	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?	N/A		
18.8	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 cú-	N/A		

18. Dados Fase Industrial – Extração do Óleo de Soja - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
	bico por tonelada de matéria-prima, está correto?			
18.9	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>PCI do biogás de terceiros</u> em mega joule por normal metro cúbico?	N/A		
18.10	Foram disponibilizadas as informações sobre a <u>quantidade utilizada de biogás próprio</u> ? O cálculo da quantidade utilizada de biogás próprio, em normal metro cúbico por tonelada de matéria-prima, está correto?	N/A		
18.11	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>PCI do biogás próprio</u> em mega joule por normal metro cúbico?	N/A		

18. Dados Fase Industrial – Extração do Óleo de Soja - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
18.12	Foram disponibilizadas as informações sobre a <u>quantidade utilizada de gás natural</u> ? O cálculo da quantidade utilizada de gás natural, em normal metro cúbico por tonelada de matéria-prima, está correto?	N/A		
18.13	Foram apresentadas informações sobre o <u>uso de cavaco de madeira na geração de energia elétrica</u> ? O cálculo da quantidade de cavaco de madeira utilizada na geração de energia elétrica, em quilogramas por tonelada de matéria-prima, foi feito corretamente?	N/A		
18.14	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade dos cavacos de madeira</u> ?	N/A		
18.15	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>distância média</u>	N/A		

18. Dados Fase Industrial – Extração do Óleo de Soja - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
	<u>percorrida para transporte dos cavacos de madeira?</u>			
18.16	Foram apresentadas informações sobre o <u>uso de lenha na geração de energia elétrica</u> ? O cálculo da quantidade de lenha utilizada na geração de energia elétrica, em quilogramas por tonelada de matéria-prima, foi feito corretamente?	N/A		
18.17	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade da lenha</u> ?	N/A		
18.18	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>distância média percorrida para transporte das lenhas</u> ?	N/A		
18.19	Foram apresentadas informações sobre o <u>uso de resíduos florestais na geração de energia elétrica</u> ? O	N/A		

18. Dados Fase Industrial – Extração do Óleo de Soja - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
	cálculo da quantidade de resíduos florestais utilizados na geração de energia elétrica, em quilogramas por tonelada de matéria-prima, foi feito corretamente?			
18.20	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade dos resíduos florestais</u> ?	N/A		
18.21	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>distância média percorrida para transporte dos resíduos florestais</u> ?	N/A		
18.22	Foram apresentadas informações sobre o <u>uso de bagaço de cana na geração de energia elétrica</u> ? O cálculo da quantidade de bagaço de cana utilizado na geração de energia elétrica, em quilogramas por tone-	N/A		

18. Dados Fase Industrial – Extração do Óleo de Soja - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
	lada de matéria-prima, foi feito corretamente?			
18.23	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade de bagaços de cana</u> ?	N/A		
18.24	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>distância média percorrida para transporte dos bagaços de cana</u> ?	N/A		
18.25	Foram apresentadas informações sobre o <u>uso de palha de cana na geração de energia elétrica</u> ? O cálculo da quantidade de palha de cana utilizada na geração de energia elétrica, em quilogramas por tonelada de matéria-prima, foi feito corretamente?	N/A		

18. Dados Fase Industrial – Extração do Óleo de Soja - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
18.26	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade da palha de cana?</u>	N/A		
18.27	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>distância média percorrida para transporte das palhas de cana?</u>	N/A		

19. Dados Fase Industrial – Produção do Biodiesel – Processamento do Óleo e Rendimentos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
19.1	Foi informada a <u>quantidade anual de óleo de soja PRÓPRIO processado</u> , em toneladas por ano?	N/A		

19. Dados Fase Industrial – Produção do Biodiesel – Processamento do Óleo e Rendimentos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
19.2	Como foram obtidas as informações sobre a <u>distância média percorrida para transporte do óleo de soja PRÓPRIO processado?</u>	N/A		
19.3	Qual a <u>fração elegível do óleo de soja PRÓPRIO processado?</u>	N/A		
19.4	Foram informadas as <u>quantidades anuais de óleo de soja de TERCEIROS processados</u> , em toneladas por ano? Foram apresentadas todas as Notas Fiscais de compra?	<p>Sim, verificado por meio da extração de Relatórios do Sistema CHB e memoriais de cálculo.</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> • “ARCO0379R - Relatório de Entradas por Centro de Custo” com emissão em 03/11/2025 para os períodos de 2023 e 2024 <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> • “01 – Relatório de produção janeiro Rv.01”; • “01 – Relatório de produção fevereiro Rv.01”; 		

19. Dados Fase Industrial – Produção do Biodiesel – Processamento do Óleo e Rendimentos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
		<ul style="list-style-type: none"> • “01 – Relatório de produção março Rv.01”; • “01 – Relatório de produção abril Rv.01”; • “01 – Relatório de produção maio Rv.01”; • “01 – Relatório de produção junho Rv.01”; • “01 – Relatório de produção julho Rv.01”; • “01 – Relatório de produção agosto Rv.01”; • “01 – Relatório de produção setembro Rv.01”; • “01 – Relatório de produção outubro Rv.01”; • “01 – Relatório de produção novembro Rv.01”; • “01 – Relatório de produção dezembro Rv.01”; • “Relatório de Transportes 2023”; • “Relatório diário de fechamento 2024 – PA – Rv1” • “ENTRADA – OLEOS E INSUMOS 2024”; • “Relatório de Transportes PA 2024”; • Memorial de Dados PA 2023-2024_versão 01” <p>Quantidade total de óleo de soja de terceiros processados de 21.919,74 t/ano</p>		

19. Dados Fase Industrial – Produção do Biodiesel – Processamento do Óleo e Rendimentos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
19.5	<p>Como foram obtidas as informações sobre a <u>distância média percorrida para transporte do óleo de soja de TERCEIROS processado?</u></p>	<p>Sim, verificado por meio da extração de Relatórios do Sistema CHB e memoriais de cálculo.</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> • “ARCO0379R - Relatório de Entradas por Centro de Custo” com emissão em 03/11/2025 para os períodos de 2023 e 2024 <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> • “ENTRADA – OLEOS E INSUMOS 2024”; • “Relatório de Transportes PA 2024”; • “Relatório de transportes PA – Consolidado 2023_2024” • Memorial de Dados PA 2023-2024_versão 01” <p>Média ponderada da distância corrida do óleo de soja de terceiros de 2.928,86 km</p>		
19.6	<p>Qual a <u>fracção elegível do óleo de soja de TERCEIROS processado?</u></p>	<p>Todo óleo de soja de terceiros foi considerado como ineligível.</p>		

19. Dados Fase Industrial – Produção do Biodiesel – Processamento do Óleo e Rendimentos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
19.7	<p>Foi informada a <u>quantidade anual de óleo de palma processado</u>, em toneladas por ano? Foram apresentadas todas as Notas Fiscais de compra?</p>	<p>Sim, verificado por meio da extração de Relatórios do Sistema CHB e memoriais de cálculo.</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> • “ARCO0379R - Relatório de Entradas por Centro de Custo” com emissão em 03/11/2025 para os períodos de 2023 e 2024 <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> • “01 – Relatório de produção janeiro Rv.01”; • “01 – Relatório de produção fevereiro Rv.01”; • “01 – Relatório de produção março Rv.01”; • “01 – Relatório de produção abril Rv.01”; • “01 – Relatório de produção maio Rv.01”; • “01 – Relatório de produção junho Rv.01”; • “01 – Relatório de produção julho Rv.01”; • “01 – Relatório de produção agosto Rv.01”; • “01 – Relatório de produção setembro Rv.01”; • “01 – Relatório de produção outubro Rv.01”; • “01 – Relatório de produção novembro Rv.01”; • “01 – Relatório de produção dezembro Rv.01”; 		

19. Dados Fase Industrial – Produção do Biodiesel – Processamento do Óleo e Rendimentos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
		<ul style="list-style-type: none"> • “Relatório de Transportes 2023”; • “Relatório diário de fechamento 2024 – PA – Rv1” • “ENTRADA – OLEOS E INSUMOS 2024”; • “Relatório de Transportes PA 2024”; • Memorial de Dados PA 2023-2024_versão 01” <p>Quantidade total de óleo de palma processado de 22.531,63 t/ano</p>		
19.8	Como foram obtidas as informações sobre a <u>distância média percorrida para transporte do óleo de palma processado?</u>	<p>Sim, verificado por meio da extração de Relatórios do Sistema CHB e memoriais de cálculo.</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> • “ARCO0379R - Relatório de Entradas por Centro de Custo” com emissão em 03/11/2025 para os períodos de 2023 e 2024 <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> • “ENTRADA – OLEOS E INSUMOS 2024”; • “Relatório de Transportes PA 2024”; 		

19. Dados Fase Industrial – Produção do Biodiesel – Processamento do Óleo e Rendimentos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
		<ul style="list-style-type: none"> • “Relatório de transportes PA – Consolidado 2023_2024” • Memorial de Dados PA 2023-2024_versão 01” <p>Média ponderada da distância corrida do óleo de soja de terceiros de 305,30 km</p>		
19.9	Qual a <u>fração elegível do óleo de palma processado?</u>	Todo óleo de palma foi considerado como inelegível.		
19.10	Foi informada a <u>quantidade anual de óleo de algodão processado</u> , em toneladas por ano? Foram apresentadas todas as Notas Fiscais de compra?	N/A		

19. Dados Fase Industrial – Produção do Biodiesel – Processamento do Óleo e Rendimentos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
19.11	Como foram obtidas as informações sobre a <u>distância média percorrida para transporte do óleo de algodão processado?</u>	N/A		
19.12	Qual a <u>fração elegível do óleo de algodão processado?</u>	N/A		
19.13	Foi informada a <u>quantidade anual de outros óleos vegetais processados</u> , em toneladas por ano? Foram apresentadas todas as Notas Fiscais de compra?	N/A		
19.14	Como foram obtidas as informações sobre a <u>distância média percorrida para transporte dos outros óleos vegetais processados?</u>	N/A		

19. Dados Fase Industrial – Produção do Biodiesel – Processamento do Óleo e Rendimentos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
19.15	Qual a <u>fração elegível dos outros óleos vegetais processados?</u>	N/A		
19.16	Foi informado o <u>aporte total de óleo de fritura usado processado</u> , em toneladas por ano? Foram apresentadas todas as Notas Fiscais de compra?	N/A		
19.17	Como foram obtidas as informações sobre a <u>distância média percorrida para transporte de óleo de fritura usado?</u>	N/A		
19.18	Foi informado o <u>aporte total de gordura animal processada</u> , em toneladas por ano? Foram apresentadas todas as Notas Fiscais de compra?	Sim, verificado por meio da extração de Relatórios do Sistema CHB e memoriais de cálculo. Relatórios:		

19. Dados Fase Industrial – Produção do Biodiesel – Processamento do Óleo e Rendimentos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
		<ul style="list-style-type: none"> • “ARCO0379R - Relatório de Entradas por Centro de Custo” com emissão em 03/11/2025 para os períodos de 2023 e 2024 <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> • “01 – Relatório de produção janeiro Rv.01”; • “01 – Relatório de produção fevereiro Rv.01”; • “01 – Relatório de produção março Rv.01”; • “01 – Relatório de produção abril Rv.01”; • “01 – Relatório de produção maio Rv.01”; • “01 – Relatório de produção junho Rv.01”; • “01 – Relatório de produção julho Rv.01”; • “01 – Relatório de produção agosto Rv.01”; • “01 – Relatório de produção setembro Rv.01”; • “01 – Relatório de produção outubro Rv.01”; • “01 – Relatório de produção novembro Rv.01”; • “01 – Relatório de produção dezembro Rv.01”; • “Relatório de Transportes 2023”; • “Relatório diário de fechamento 2024 – PA – Rv1” • “ENTRADA – OLEOS E INSUMOS 2024”; • “Relatório de Transportes PA 2024”; 		

19. Dados Fase Industrial – Produção do Biodiesel – Processamento do Óleo e Rendimentos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
		<ul style="list-style-type: none"> • Memorial de Dados PA 2023-2024_versão 01" <p>Quantidade total de gordura animal processado de 13.908,14 t/ano</p>		
19.19	<p>Como foram obtidas as informações sobre a <u>distância média percorrida para transporte de gordura animal processada?</u></p>	<p>Sim, verificado por meio da extração de Relatórios do Sistema CHB e memoriais de cálculo.</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> • "ARCO0379R - Relatório de Entradas por Centro de Custo" com emissão em 03/11/2025 para os períodos de 2023 e 2024 <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> • "ENTRADA – OLEOS E INSUMOS 2024"; • "Relatório de Transportes PA 2024"; • "Relatório de transportes PA – Consolidado 2023_2024" • Memorial de Dados PA 2023-2024_versão 01" 		

19. Dados Fase Industrial – Produção do Biodiesel – Processamento do Óleo e Rendimentos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
		Média ponderada da distância corrida do óleo de soja de terceiros de 99,29 km		
19.20	<p>Foi informado o <u>aporte total de outros óleos residuais processados</u>, em toneladas por ano? Foram apresentadas todas as Notas Fiscais de compra?</p>	<p>Sim, verificado por meio da extração de Relatórios do Sistema CHB e memoriais de cálculo.</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> • “ARCO0379R - Relatório de Entradas por Centro de Custo” com emissão em 03/11/2025 para os períodos de 2023 e 2024 <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> • “01 – Relatório de produção janeiro Rv.01”; • “01 – Relatório de produção fevereiro Rv.01”; • “01 – Relatório de produção março Rv.01”; • “01 – Relatório de produção abril Rv.01”; • “01 – Relatório de produção maio Rv.01”; • “01 – Relatório de produção junho Rv.01”; • “01 – Relatório de produção julho Rv.01”; • “01 – Relatório de produção agosto Rv.01”; • “01 – Relatório de produção setembro Rv.01”; • “01 – Relatório de produção outubro Rv.01”; 		

19. Dados Fase Industrial – Produção do Biodiesel – Processamento do Óleo e Rendimentos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
		<ul style="list-style-type: none"> • “01 – Relatório de produção novembro Rv.01”; • “01 – Relatório de produção dezembro Rv.01”; • “Relatório de Transportes 2023”; • “Relatório diário de fechamento 2024 – PA – Rv1” • “ENTRADA – OLEOS E INSUMOS 2024”; • “Relatório de Transportes PA 2024”; • Memorial de Dados PA 2023-2024_versão 01” <p>Quantidade total de óleos residuais processado de 16.212,36 t/ano</p>		
19.21	Como foram obtidas as informações sobre a <u>distância média percorrida para transporte de outros óleos residuais processados?</u>	<p>Sim, verificado por meio da extração de Relatórios do Sistema CHB e memoriais de cálculo.</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> • “ARCO0379R - Relatório de Entradas por Centro de Custo” com emissão em 03/11/2025 para os períodos de 2023 e 2024 <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> • “ENTRADA – OLEOS E INSUMOS 2024”; • “Relatório de Transportes PA 2024”; 		

19. Dados Fase Industrial – Produção do Biodiesel – Processamento do Óleo e Rendimentos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
		<ul style="list-style-type: none"> • “Relatório de transportes PA – Consolidado 2023_2024” • Memorial de Dados PA 2023-2024_versão 01” <p>Média ponderada da distância corrida de outros óleos residuais de 296,08 km</p>		
19.22	A <u>Rota de produção</u> da unidade avaliada é Etílica ou Metílica?	Metílica.		
19.23	Foi informado o <u>rendimento de Biodiesel</u> produzido, em metro cúbico por ano? O cálculo do rendimento foi feito corretamente?	<p>Sim, verificado por meio da extração de Relatórios do Sistema CHB e memoriais de cálculo.</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> • “ARFT0158R – Relatório de Notas Fiscais Emitidas – Período 01/01/2023 À 31/12/2023” com emissão em 03/11/2025; • “ARFT0158R – Relatório de Notas Fiscais Emitidas – Período 01/01/2024 À 31/12/2024” com emissão em 03/11/2025; 		

19. Dados Fase Industrial – Produção do Biodiesel – Processamento do Óleo e Rendimentos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
		<p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> • “01 – Relatório de produção janeiro Rv.01”; • “01 – Relatório de produção fevereiro Rv.01”; • “01 – Relatório de produção março Rv.01”; • “01 – Relatório de produção abril Rv.01”; • “01 – Relatório de produção maio Rv.01”; • “01 – Relatório de produção junho Rv.01”; • “01 – Relatório de produção julho Rv.01”; • “01 – Relatório de produção agosto Rv.01”; • “01 – Relatório de produção setembro Rv.01”; • “01 – Relatório de produção outubro Rv.01”; • “01 – Relatório de produção novembro Rv.01”; • “01 – Relatório de produção dezembro Rv.01”; • “Relatório de Transportes PA 2024”; • “Relatório diário de fechamento 2024 – PA – Rv1” • “Relatório de transportes PA – Consolidado 2023_2024” • Memorial de Dados PA 2023-2024_versão 01” 		

19. Dados Fase Industrial – Produção do Biodiesel – Processamento do Óleo e Rendimentos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
		Quantidade total de Biodiesel produzido de 75.256 m³/ano		
19.24	Foram apresentadas as <u>notas fiscais de venda de Biodiesel</u> ?	Sim.		
19.25	Foi informado o <u>rendimento de Glicerina Purificada</u> produzida, em toneladas por ano? O cálculo do rendimento foi feito corretamente?	N/A		
19.26	Foram apresentadas as <u>notas fiscais de venda de Glicerina Purificada</u> ?	N/A		

19. Dados Fase Industrial – Produção do Biodiesel – Processamento do Óleo e Rendimentos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
19.27	<p>Foi informado o <u>rendimento de Glicerina Bruta</u> produzida, em toneladas por ano? O cálculo do rendimento foi feito corretamente?</p>	<p>Sim, verificado por meio da extração de Relatórios do Sistema CHB e memoriais de cálculo.</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> • “ARFT0158R – Relatório de Notas Fiscais Emitidas – Período 01/01/2023 À 31/12/2023” com emissão em 03/11/2025; • “ARFT0158R – Relatório de Notas Fiscais Emitidas – Período 01/01/2024 À 31/12/2024” com emissão em 03/11/2025; <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> • “01 – Relatório de produção janeiro Rv.01”; • “01 – Relatório de produção fevereiro Rv.01”; • “01 – Relatório de produção março Rv.01”; • “01 – Relatório de produção abril Rv.01”; • “01 – Relatório de produção maio Rv.01”; • “01 – Relatório de produção junho Rv.01”; • “01 – Relatório de produção julho Rv.01”; • “01 – Relatório de produção agosto Rv.01”; • “01 – Relatório de produção setembro Rv.01”; 		

19. Dados Fase Industrial – Produção do Biodiesel – Processamento do Óleo e Rendimentos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
		<ul style="list-style-type: none"> • “01 – Relatório de produção outubro Rv.01”; • “01 – Relatório de produção novembro Rv.01”; • “01 – Relatório de produção dezembro Rv.01”; • “Relatório de Transportes PA 2024”; • “Relatório diário de fechamento 2024 – PA – Rv1” • “Relatório de transportes PA – Consolidado 2023_2024” • Memorial de Dados PA 2023-2024_versão 01” <p>Quantidade total de Glicerina Bruta produzida de 5.875,506 t/ano.</p>		
19.28	Foram apresentadas as <u>notas fiscais de venda de Glicerina Bruta?</u>	Sim.		
19.29	Os valores informados nos itens de <u>Processamento e Rendimentos estão coerentes com o que foi declarado no SIMP?</u> Houve alguma di-	Sim, foram apresentados os Protocolos de Aceite de todos os meses avaliados. Os valores estão coerentes com os volumes de produção declarados na RenovaCalc.		

19. Dados Fase Industrial – Produção do Biodiesel – Processamento do Óleo e Rendimentos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
	vergênci entre os valores totais informados no período? Caso sim, por quê?			
19.30	A Intensidade de Carbono média do óleo adquirido pela unidade produtora de biocombustível, presente na aba “RENOVACALC_BIODIESEL”, está coerente com o que foi calculado e que consta na aba “CONSOLIDADO_OLEO”?	Sim, os valores estão corretos.		

20. Dados Fase Industrial – Produção do Biodiesel - Insumos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
20.1	Foi informada a <u>quantidade anual de metanol adquirido</u> pela unidade produtora, em toneladas por ano? Fo-	Sim, verificado por meio da extração de Relatórios do Sistema CHB e memoriais de cálculo. Relatórios:		

20. Dados Fase Industrial – Produção do Biodiesel - Insumos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
	ram apresentadas todas as Notas Fiscais de compra?	<ul style="list-style-type: none"> • “ARCO0379R - Relatório de Entradas por Centro de Custo” com emissão em 03/11/2025 para os períodos de 2023 e 2024 <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> • “01 – Relatório de produção janeiro Rv.01”; • “01 – Relatório de produção fevereiro Rv.01”; • “01 – Relatório de produção março Rv.01”; • “01 – Relatório de produção abril Rv.01”; • “01 – Relatório de produção maio Rv.01”; • “01 – Relatório de produção junho Rv.01”; • “01 – Relatório de produção julho Rv.01”; • “01 – Relatório de produção agosto Rv.01”; • “01 – Relatório de produção setembro Rv.01”; • “01 – Relatório de produção outubro Rv.01”; • “01 – Relatório de produção novembro Rv.01”; • “01 – Relatório de produção dezembro Rv.01”; • “Relatório de Transportes 2023”; • “Relatório diário de fechamento 2024 – PA – Rv1” • “ENTRADA – OLEOS E INSUMOS 2024”; • “Relatório de Transportes PA 2024”; 		

20. Dados Fase Industrial – Produção do Biodiesel - Insumos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
		<ul style="list-style-type: none"> • Memorial de Dados PA 2023-2024_versão 01" <p>Quantidade total de Metanol utilizado de de 7.114,93 t/ano</p>		
20.2	<p>Foi informada a <u>quantidade anual de metilato de sódio adquirido</u> pela unidade produtora, em toneladas por ano? Foram apresentadas todas as Notas Fiscais de compra?</p>	<p>Sim, verificado por meio da extração de Relatórios do Sistema CHB e memoriais de cálculo.</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> • "ARCO0379R - Relatório de Entradas por Centro de Custo" com emissão em 03/11/2025 para os períodos de 2023 e 2024 <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> • "01 - Relatório de produção janeiro Rv.01"; • "01 - Relatório de produção fevereiro Rv.01"; • "01 - Relatório de produção março Rv.01"; • "01 - Relatório de produção abril Rv.01"; • "01 - Relatório de produção maio Rv.01"; • "01 - Relatório de produção junho Rv.01"; • "01 - Relatório de produção julho Rv.01"; • "01 - Relatório de produção agosto Rv.01"; 		

20. Dados Fase Industrial – Produção do Biodiesel - Insumos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
		<ul style="list-style-type: none"> • “01 – Relatório de produção setembro Rv.01”; • “01 – Relatório de produção outubro Rv.01”; • “01 – Relatório de produção novembro Rv.01”; • “01 – Relatório de produção dezembro Rv.01”; • “Relatório de Transportes 2023”; • “Relatório diário de fechamento 2024 – PA – Rv1” • “ENTRADA – OLEOS E INSUMOS 2024”; • “Relatório de Transportes PA 2024”; • Memorial de Dados PA 2023-2024_versão 01” <p>Quantidade total de Metilato de sódio utilizado de 1.125,20 t/ano</p>		
20.3	Foi informada a <u>quantidade anual de etanol anidro adquirido</u> pela unidade produtora, em toneladas por ano? Foram apresentadas todas as Notas Fiscais de compra?	N/A		
20.4	Foi informada a <u>quantidade anual de hidróxido de sódio adquirido</u> pela unidade produtora, em toneladas	Sim, verificado por meio da extração de Relatórios do Sistema CHB e memoriais de cálculo.		

20. Dados Fase Industrial – Produção do Biodiesel - Insumos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
	por ano? Foram apresentadas todas as Notas Fiscais de compra?	<p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> • “ARCO0379R - Relatório de Entradas por Centro de Custo” com emissão em 03/11/2025 para os períodos de 2023 e 2024 <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> • “01 – Relatório de produção janeiro Rv.01”; • “01 – Relatório de produção fevereiro Rv.01”; • “01 – Relatório de produção março Rv.01”; • “01 – Relatório de produção abril Rv.01”; • “01 – Relatório de produção maio Rv.01”; • “01 – Relatório de produção junho Rv.01”; • “01 – Relatório de produção julho Rv.01”; • “01 – Relatório de produção agosto Rv.01”; • “01 – Relatório de produção setembro Rv.01”; • “01 – Relatório de produção outubro Rv.01”; • “01 – Relatório de produção novembro Rv.01”; • “01 – Relatório de produção dezembro Rv.01”; • “Relatório de Transportes 2023”; • “Relatório diário de fechamento 2024 – PA – Rv1” 		

20. Dados Fase Industrial – Produção do Biodiesel - Insumos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
		<ul style="list-style-type: none"> • “ENTRADA – OLEOS E INSUMOS 2024”; • “Relatório de Transportes PA 2024”; • Memorial de Dados PA 2023-2024_versão 01” <p>Quantidade total de Hidróxido de Sódio de sódio utilizado de 531,40 t/ano</p>		

21. Dados Fase Industrial – Produção de Biodiesel - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
21.1	<p>Foram disponibilizadas informações sobre o <u>consumo de Eletricidade da rede - mix médio</u> na produção do biocombustível? Os cálculos das quantias utilizadas de Eletricidade da rede - mix médio, em kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos?</p>	<p>Sim.</p> <p>Verificado através das faturas de energia elétrica da concessionária Equatorial Energia para a unidade consumidora 1000730550</p> <p>Consumo total de energia elétrica de rede apresentado de 6.526,72 MWh/ano</p>		

21. Dados Fase Industrial – Produção de Biodiesel - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
21.2	Foram disponibilizadas informações sobre o <u>consumo de Eletricidade - PCH</u> na produção do biocombustível? Os cálculos das quantias utilizadas de Eletricidade - PCH, em kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos?	N/A		
21.3	Foram disponibilizadas informações sobre o <u>consumo de Eletricidade - Biomassa</u> na produção do biocombustível? Os cálculos das quantias utilizadas de Eletricidade - Biomassa, em kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos?	N/A		
21.4	Foram disponibilizadas informações sobre o <u>consumo de Eletricidade - Eólica</u> na produção do bio-	N/A		

21. Dados Fase Industrial – Produção de Biodiesel - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
	combustível? Os cálculos das quantias utilizadas de Eletricidade - Eólica, em kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos?			
21.5	Foram disponibilizadas informações sobre o <u>consumo de Eletricidade - Solar</u> na produção do bio-combustível? Os cálculos das quantias utilizadas de Eletricidade - Solar, em kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos?	N/A		
21.6	Houve a utilização de quais <u>tipos de diesel</u> (% de biodiesel na mistura) na fase industrial?	Conforme indicação dos Comunicados emitidos pela ANP, os tipos de diesel para cada ano são: 2023 = B10 e B12 2024 = B12 e B14		

21. Dados Fase Industrial – Produção de Biodiesel - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
21.7	<p>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>	<p>Sim, verificado por meio da extração de Relatórios do Sistema CHB e memoriais de cálculo.</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> • “ARCO0379R - Relatório de Entradas por Centro de Custo” com emissão em 03/11/2025 para os períodos de 2023 e 2024 <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> • “01 – Relatório de produção janeiro Rv.01”; • “01 – Relatório de produção fevereiro Rv.01”; • “01 – Relatório de produção março Rv.01”; • “01 – Relatório de produção abril Rv.01”; • “01 – Relatório de produção maio Rv.01”; • “01 – Relatório de produção junho Rv.01”; • “01 – Relatório de produção julho Rv.01”; • “01 – Relatório de produção agosto Rv.01”; • “01 – Relatório de produção setembro Rv.01”; • “01 – Relatório de produção outubro Rv.01”; • “01 – Relatório de produção novembro Rv.01”; • “01 – Relatório de produção dezembro Rv.01”; 		

21. Dados Fase Industrial – Produção de Biodiesel - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
		<ul style="list-style-type: none"> • “Relatório de Transportes 2023”; • “Relatório diário de fechamento 2024 – PA – Rv1” • “ENTRADA – OLEOS E INSUMOS 2024”; • “Relatório de Transportes PA 2024”; • Memorial de Dados PA 2023-2024_versão 01” <p>Diesel B10</p> <p>Consumo total de 13,89m³/ano</p> <p>Diesel B12</p> <p>Consumo total de 319,11m³/ano</p> <p>Diesel BX (14%)</p> <p>Consumo total de 95,00m³/ano</p>		
21.8	Foram disponibilizadas as informações sobre a <u>quantidade utilizada de biogás de terceiros</u> ? O cálculo da quantidade utilizada de biogás de terceiros, em normal metro cúbico por tonelada de matéria-prima, está correto?	N/A		

21. Dados Fase Industrial – Produção de Biodiesel - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
21.9	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>PCI do biogás de terceiros</u> em mega joule por normal metro cúbico?	N/A		
21.10	Foram disponibilizadas as informações sobre a <u>quantidade utilizada de biogás próprio?</u> O cálculo da quantidade utilizada de biogás próprio, em normal metro cúbico por tonelada de matéria-prima, está correto?	N/A		
21.11	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>PCI do biogás próprio</u> em mega joule por normal metro cúbico?	N/A		
21.12	Foram disponibilizadas as informações sobre a <u>quantidade utilizada de gás natural?</u> O cálculo da quantidade utilizada de gás natural, em	N/A		

21. Dados Fase Industrial – Produção de Biodiesel - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
	normal metro cúbico por tonelada de matéria-prima, está correto?			
21.13	<p>Foram apresentadas informações sobre o <u>uso de cavaco de madeira na geração de energia elétrica</u>? O cálculo da quantidade de cavaco de madeira utilizada na geração de energia elétrica, em quilogramas por tonelada de matéria-prima, foi feito corretamente?</p>	<p>Sim, verificado por meio da extração de Relatórios do Sistema CHB e memoriais de cálculo.</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> “ARCO0379R - Relatório de Entradas por Centro de Custo” com emissão em 03/11/2025 para os períodos de 2023 e 2024 <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> “Relatório de Transportes 2023”; “ENTRADA – DIESEL E CAVACO 2024” “Memorial de Dados PA 2023-2024_rev. 01” <p>2023</p> <p>Consumo de cavaco de madeira apresentado de 2.605,28 toneladas</p> <p>2024</p>	<p>NC</p> <p>A empresa havia declarado na RenovaCalc o valor incorreto da quantidade de cavaco de madeira consumido</p>	Corrigido

21. Dados Fase Industrial – Produção de Biodiesel - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
		<p>Consumo de cavaco de madeira apresentado de 1.095,68 toneladas</p> <p>2023+2024</p> <p>Consumo total de cavaco de madeira consumo de 3.700,96 t/ano</p>		
21.14	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade dos cavacos de madeira?</u>	A unidade optou por utilizar a umidade típica contida no Informe Técnico 02 da ANP.		
21.15	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>distância média percorrida para transporte dos cavacos de madeira?</u>	<p>Sim, verificado por meio da extração de Relatórios do Sistema CHB e memoriais de cálculo.</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> • “ARCO0379R - Relatório de Entradas por Centro de Custo” com emissão em 03/11/2025 para os períodos de 2023 e 2024 <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> • “ENTRADA – OLEOS E INSUMOS 2024”; • “Relatório de Transportes PA 2024”; 		

21. Dados Fase Industrial – Produção de Biodiesel - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
		<ul style="list-style-type: none"> • “Relatório de transportes PA – Consolidado 2023_2024” • Memorial de Dados PA 2023-2024_versão 01” <p>Média ponderada da distância percorrida no transporte de cavaco de madeira de 49,53 km</p>		
21.16	<p>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>	<p>Sim, verificado por meio da extração de Relatórios do Sistema CHB e memoriais de cálculo.</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> • “ARCO0379R - Relatório de Entradas por Centro de Custo” com emissão em 03/11/2025 para os períodos de 2023 e 2024 <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> • “Relatório de Transportes 2023”; • “Relatório diário de fechamento 2024 – PA – Rv1” “ENTRADA – OLEOS E INSUMOS 2024”; • “Relatório de Transportes PA 2024”; • Memorial de Dados PA 2023-2024_versão 01” <p>2023</p>	<p>NC</p> <p>A empresa havia declarado na RenovaCalc o valor incorreto da quantidade de lenha consumida</p>	Corrigido

21. Dados Fase Industrial – Produção de Biodiesel - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
		<p>Consumo de lenha apresentado de 4.075,01 toneladas 2024</p> <p>Consumo de lenha apresentado de 8.425,89 toneladas 2023+2024</p> <p>Consumo total lenha consumo de 12.502,90 t/ano</p>		
21.17	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.		
21.18	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>distância média percorrida para transporte das lenhas</u> ?	<p>Sim, verificado por meio da extração de Relatórios do Sistema CHB e memoriais de cálculo.</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> • “ARCO0379R - Relatório de Entradas por Centro de Custo” com emissão em 03/11/2025 para os períodos de 2023 e 2024 <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> • “ENTRADA – OLEOS E INSUMOS 2024”; • “Relatório de Transportes PA 2024”; 		

21. Dados Fase Industrial – Produção de Biodiesel - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
		<ul style="list-style-type: none"> • “Relatório de transportes PA – Consolidado 2023_2024” • Memorial de Dados PA 2023-2024_versão 01” <p>Média ponderada da distância percorrida no transporte de cavaco de madeira de 197,58 km</p>		
21.19	<p>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?</p>	<p>Sim, verificado por meio da extração de Relatórios do Sistema CHB e memoriais de cálculo.</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> • “ARCO0379R - Relatório de Entradas por Centro de Custo” com emissão em 03/11/2025 para os períodos de 2023 e 2024 <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> • “01 – Relatório de produção janeiro Rv.01”; • “01 – Relatório de produção fevereiro Rv.01”; • “01 – Relatório de produção março Rv.01”; • “01 – Relatório de produção abril Rv.01”; • “01 – Relatório de produção maio Rv.01”; • “01 – Relatório de produção junho Rv.01”; 		

21. Dados Fase Industrial – Produção de Biodiesel - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
		<ul style="list-style-type: none"> • “01 – Relatório de produção julho Rv.01”; • “01 – Relatório de produção agosto Rv.01”; • “01 – Relatório de produção setembro Rv.01”; • “01 – Relatório de produção outubro Rv.01”; • “01 – Relatório de produção novembro Rv.01”; • “01 – Relatório de produção dezembro Rv.01”; • “Relatório de Transportes 2023”; • Memorial de Dados PA 2023-2024_versão 01” <p>Consumo total de resíduos florestais consumido de 33,07 t/ano</p>		
21.20	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade dos resíduos florestais</u> ?	A unidade optou por utilizar a umidade típica contida no Informe Técnico 02 da ANP.		
21.21	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>distância média percorrida para transporte dos resíduos florestais</u> ?	<p>As distâncias foram calculadas por meio do Google Maps, considerando os endereços da unidade e dos terceiros.</p> <p>Sim, verificado por meio da extração de Relatórios do Sistema CHB e memoriais de cálculo.</p> <p>Relatórios:</p>		

21. Dados Fase Industrial – Produção de Biodiesel - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
		<ul style="list-style-type: none"> “ARCO0379R - Relatório de Entradas por Centro de Custo” com emissão em 03/11/2025 para os períodos de 2023 e 2024 <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> “Relatório de transportes PA – Consolidado 2023_2024” Memorial de Dados PA 2023-2024 versão 01” <p>Média ponderada da distância percorrida no transporte de cavaco de madeira de 31,60 km</p>		
21.22	Foram apresentadas informações sobre o <u>uso de bagaço de cana na geração de energia elétrica</u> ? O cálculo da quantidade de bagaço de cana utilizado na geração de energia elétrica, em quilogramas por tonelada de matéria-prima, foi feito corretamente?	N/A		

21. Dados Fase Industrial – Produção de Biodiesel - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
21.23	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade de bagaços de cana?</u>	N/A		
21.24	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>distância média percorrida para transporte dos bagaços de cana?</u>	N/A		
21.25	Foram apresentadas informações sobre o <u>uso de palha de cana na geração de energia elétrica?</u> O cálculo da quantidade de palha de cana utilizada na geração de energia elétrica, em quilogramas por tonelada de matéria-prima, foi feito corretamente?	N/A		
21.26	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade da palha de cana?</u>	N/A		

21. Dados Fase Industrial – Produção de Biodiesel - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
21.27	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>distância média percorrida para transporte das palhas de cana?</u>	N/A		

22. Dados Fase de Distribuição

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

22. Dados Fase de Distribuição

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
22.2	Foram apresentadas evidências para os valores de participação de cada modal na distribuição do biodiesel?	<p>Modal de distribuição é 100% rodoviário, seguindo as orientações do item 4.8 do Informe Técnico 02 da ANP:</p> <p><i>"Caso o produtor ou importador de biocombustível não possua informações, passíveis de comprovação, sobre o sistema logístico utilizado para distribuição do biocombustível, deverá ser utilizado o sistema logístico rodoviário, exceto para a rota de etanol importado produzido a partir de milho, para a qual deverá ser adotado o sistema logístico marítimo."</i></p>		

8 Não conformidades

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

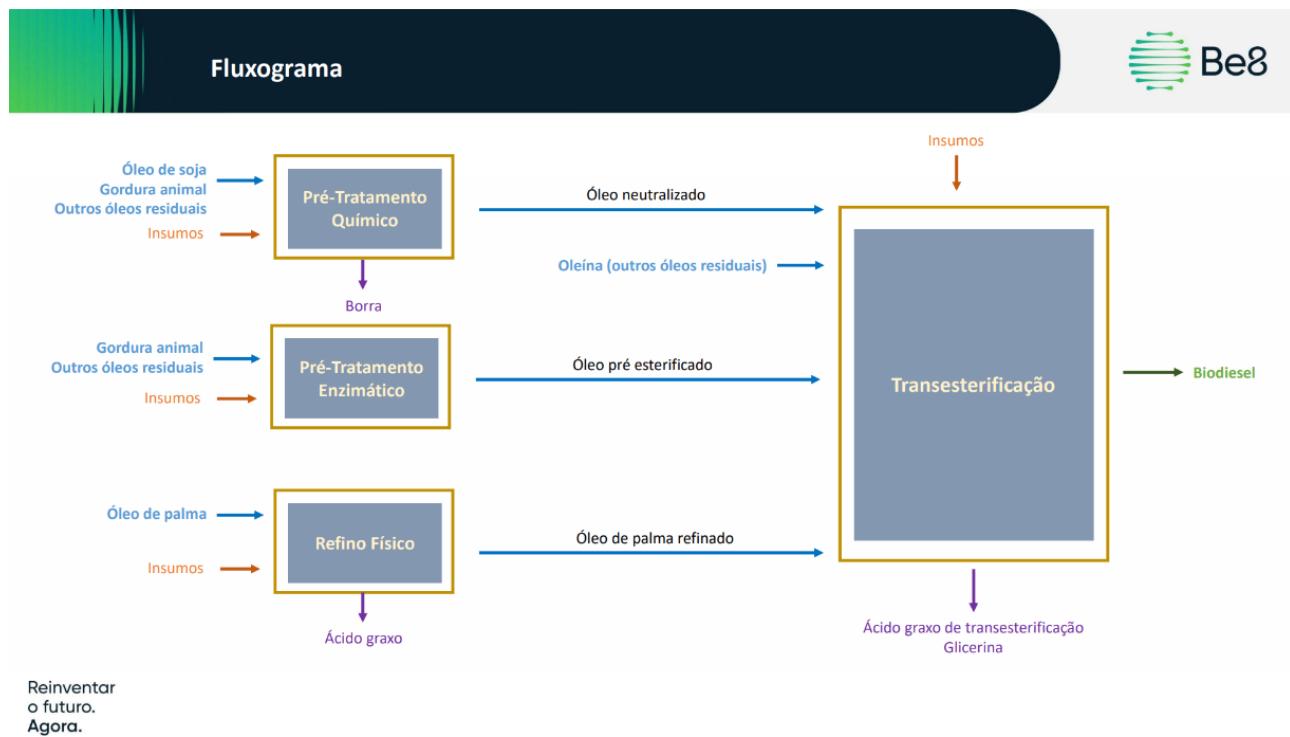
Item	Tipo (NC/ESC)	Evidência Objetiva (item incorreto)	Descrição (data - texto)	Resposta da Unidade Produtora (data - nome:)	Data de Con- clusão
21.13	NC	“RenovaCalc_Biodiesel-v8.1 PA - Consolidado 2023_2024”	A empresa havia declarado na RenovaCalc o valor incorreto da quantidade de cavaco de madeira consumido	A unidade realizou o ajuste do valor de cavaco de madeira	03/11/2025

Item	Tipo (NC/ESC)	Evidência Objetiva (item incorreto)	Descrição (data - texto)	Resposta da Unidade Produtora (data - nome:)	Data de Con- clusão
				03/11/2025 – nome: Anderson Rafael Maehler	
21.16	NC	“RenovaCalc_Biodiesel-v8.1 PA - Consolidado 2023_2024”	A empresa havia declarado na RenovaCalc o valor incorreto da quantidade de lenha consumida	A unidade realizou o ajuste do valor da lenha consumida 03/11/2025 – nome: Anderson Rafael Maehler	03/11/2025

NC = não-conformidade.

ESC = esclarecimento.

9 Descrição e detalhamento da rota de produção do biocombustível: Biodiesel



10 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.

Entradas	Saídas
Óleo de Soja 21.919,74 T	Biodiesel 75.256,00 T
Óleo de Palma 22.531,63 T	Glicerina 5.875,50 T
Gordura Animal 13.908,14 T	
Outros Óleos Residuais 16.212,36 T	
Metanol 7.114,93 T	
Metilato de Sódio 1.125,20 T	
Hidróxido de Sódio 531,40 T	

Reinventar
o futuro.
Agora.

11 Cálculo do volume elegível

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

Conforme dito no item 6.2, no projeto de certificação da unidade BE8 SANTO ANTÔNIO DO TAUÁ LTDA., nenhuma biomassa foi declarada como elegível no escopo da validação. Portanto, não foi necessário realizar a verificação do atendimento aos critérios de elegibilidade, de modo que foi verificado somente o cálculo do volume elegível do biodiesel produzido a partir de resíduos.

Volume elegível = [(% em massa de óleo de soja no mix de matéria-prima) x (% de elegibilidade de óleo de soja) x (rendimento da reação para óleo de soja) + (% em massa de sebo bovino no mix de matéria-prima) x (% de elegibilidade de sebo bovino) x (rendimento da reação para sebo bovino)] / massa específica do biodiesel

Sendo que, nesse caso:

Matéria Prima	Qtd MP Adquirida (t)	%Elegível Matéria Prima (%)	Eficiência da Reação (%)	Fração Elegível (%)
Óleo de soja próprio	0	0%	0%	0,00%
Óleo de soja de terceiros	21.919,74	0%	88,81%	0,00%
Óleo de palma	22.531,63	0%	88,81%	0,00%

Matéria Prima	Qtd MP Adquirida (t)	%Elegível Matéria Prima (%)	Eficiência da Reação (%)	Fração Elegível (%)
Óleo de algodão	0	0%	88,81%	0,00%
Outros óleos vegetais	0	0%	88,81%	0,00%
Óleo Usado	0	100%	88,81%	0,00%
Gordura Animal	13.908,14	100%	88,81%	18,65%
Outros óleos residuais	16.212,36	100%	88,81%	21,74%
Total	74.571,87			40,39%

12 Resultado e conclusão da auditoria

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

Auditor Líder: Rafael Federicci

Assinatura:

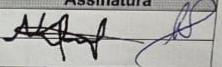
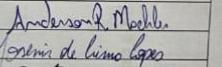
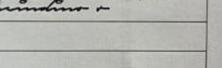
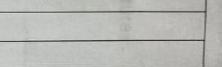
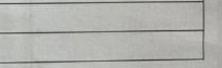


Revisor Crítico: Isabella Zanatta

Assinatura:



13 Lista de participantes

Lista de Presença			
		RQ 0614	Rev.01
		19/08/20	Pág. 2/2
Equipe cliente			
Nome legível	Função / Cargo	Organização / Setor	Assinatura
Luciane Parizotto	Especialista de Certificações I	Be8	
Naiara Elisa Kreling	Analista de Certificações Pleno	Be8	
Anderson Rafael Maehler	Gerente Geral	Be8	
Josenir de Lima Lopes	Analista de PCP Junior	Be8	
Acindino Ribeiro da Silva	Analista de Custos Pleno	Be8	



Scaneie a imagem para verificar a autenticidade do documento
 Hash SHA256 do PDF original f30b0c06ae9e9f0b7a37d8d0644a872cc1d765b385dc9a90b3c3492f7987ff13
<https://valida.ae/0409c52ec7c545f3d9626ee171fs003e3b468df000e32a60>

5 Lista de presença dos participantes da visita

LISTA DE PRESENÇA - VISITA IN LOCO RENOVABIO

Unidade Produtora de Biocombustível:	BE8 SANTO ANTONIO DO TAUÁ LTDA
Data:	02/12/2025

Listas de presença

	Nome	Empresa	Função	Assinatura
	Dean Lima da Silva	Benri	Auditor	<i>Dean Lima</i>
	Rodrigo Bueno	Be8	Gerente de Certificações	<i>Rodrigo Bueno</i>
	Tiago Teixeira	Be8	Analista de Certificações	<i>Tiago Teixeira</i>
	Anderson Maehler	Be8	Gerente Industrial	<i>Anderson M</i>
	Luciane Parizotto - especialista em Certificações	Be8	especialista em Certificações	<i>Luciane Parizotto</i>

14 Plano de auditoria

Cronograma de Auditoria

Data	Horário	Auditor(es)	Local da Atividade	Atividade	Item(s)	Contatos Organização
03/11/2025	08:00	Rafael Federicci	Remoto	Reunião de Abertura	Confirmação do Escopo de Auditoria e do Plano de Auditoria.	Todos os responsáveis informados pela unidade produtora, registrados na seção anterior.
03/11/2025	08:30	Rafael Federicci	Remoto	Avaliação dos Sistemas de Gestão de Dados	Entrevistas com os responsáveis pelos Sistemas de Gestão de Dados	Responsáveis da unidade produtora pelos itens avaliados.
03/11/2025	09:00	Rafael Federicci	Remoto	Dados da Indústria (processamento da óleos e gorduras, produção de biodiesel, consumo de insumos - Combustível e Eletricidade)	<ul style="list-style-type: none"> Biomassas queimadas na caldeira Diesel Gasolina Energia Elétrica 	Responsáveis da unidade produtora pelos itens avaliados.
03/11/2025	11:00	Rafael Federicci	Remoto	Dados da Indústria (processamento da óleos e gorduras, produção de biodiesel, consumo de insumos)	<ul style="list-style-type: none"> Processamento matéria-prima Produção de Biodiesel Notas fiscais de venda Fase de distribuição i-Simp Balanço de massa 	Responsáveis da unidade produtora pelos itens avaliados.

Data	Horário	Auditor(es)	Local da Atividade	Atividade	Item(s)	Contatos Organização			
					<ul style="list-style-type: none"> Fluxograma do processo 				
03/11/2025	12:00			Intervalo de almoço					
03/11/2025	13:00	Rafael Federicci	Remoto	Dados da Indústria (processamento da óleos e gorduras, produção de biodiesel, consumo de insumos)	<ul style="list-style-type: none"> Processamento matéria-prima Produção de Biodiesel Notas fiscais de venda i-Simp Balanço de massa Fluxograma do processo 	Responsáveis da unidade produtora pelos itens avaliados.			
03/11/2025	14:00	Rafael Federicci	Remoto	Dados Fase Distribuição	<ul style="list-style-type: none"> Fase de distribuição 	esponsáveis da unidade produtora pelos itens avaliados.			
03/11/2025	15:30	Rafael Federicci	Remoto	Elegibilidade	<ul style="list-style-type: none"> Análise de elegibilidade feita pela unidade produtora Distribuição da biomassa elegível Memorial de cálculo da fração elegível. 	esponsáveis da unidade produtora pelos itens avaliados.			



Data	Horário	Auditor(es)	Local da Atividade	Atividade	Item(s)	Contatos Organização
03/11/2025	16:30	Rafael Federicci	Remoto	Reunião de encerramento	<ul style="list-style-type: none"> • Reunião de encerramento • Status e constatações da auditoria 	Todos os responsáveis informados pela unidade produtora, registrados na seção anterior.
03/11/2025	17:00	Término da auditoria				

Data	Horário	Auditor(es)	Local da Atividade	Atividade	Item(s)	Contatos Organização
02/12/2025	08:30 – 11:30	À definir	In loco	Visita às instalações industriais	Visita às instalações - Recebimento de MP, Balança, Laboratório, Caldeira, Armazenamento de Biomassa, Armazenamento e carregamento de Biodiesel, Posto de combustível, Áreas de apoio	Visita às instalações industriais



Data pre-vista*	Horário	Auditor(es)	Local da Atividade	Atividade	Item(s)	Contatos Organização
13/11/2025	08:00 – 17:00	Rafael Federicci	-	Envio do Relatório Parcial para Revisão	Relatório Parcial de Auditoria	-
20/11/2025	08:00 – 17:00	Rafael Federicci	-	Envio do Relatório Parcial para Aprovação da Unidade Produtora	Relatório Parcial de Auditoria	Ponto Focal