

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



Cliente	Nardini Agroindustrial Ltda
Contato	Jucimara Biscola
Endereço	ROD GO 184 KM 133 + 760 MTS, S/N, FAZ SAO FRANCISCO, CEP: 75.825-000, Zona Rural, Aporé - GO

Versão	02
Data	21/07/2025
Elaborado por:	Jonatas Gabriel de Souza
Aprovado por	Rafael Federicci Pereira de Melo e Thierry Fuger Reis Couto

## SUMÁRIO

1	IDENTIFICAÇÃO DAS PARTES .....	3
1.1	FIRMA INSPETORA.....	3
1.2	PRODUTOR/IMPORTADOR DE BIOCOMBUSTÍVEL .....	3
2	INFORMAÇÕES GERAIS DO PROJETO .....	3
3	RESPONSABILIDADES .....	4
3.1	BENRI .....	4
3.2	CLIENTE .....	4
4	EQUIPE TÉCNICA .....	4
5	CONFLITO DE INTERESSES .....	5
6	PROCESSO DE AUDITORIA.....	5
6.1	CRITÉRIOS DE ELEGIBILIDADE .....	6
6.2	PLANO DE AMOSTRAGEM.....	6
6.3	ENTREVISTAS REALIZADAS .....	6
6.4	CHECKLIST DE AUDITORIA.....	8
7	NÃO CONFORMIDADES .....	50
8	DESCRIÇÃO E DETALHAMENTO DA ROTA DE PRODUÇÃO DO BIOCOMBUSTÍVEL: ETANOL HIDRATADO/ANIDRO.....	53
9	VERIFICAÇÃO DO BALANÇO DE MASSA .....	53
10	CÁLCULO DO VOLUME ELEGÍVEL .....	55
11	RESULTADO E CONCLUSÃO DA AUDITORIA.....	55
12	LISTA DE PARTICIPANTES.....	56
13	PLANO DE AUDITORIA .....	59

## 1 IDENTIFICAÇÃO DAS PARTES

### 1.1 FIRMA INSPETORA

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

### 1.2 PRODUTOR/IMPORTADOR DE BIOCOMBUSTÍVEL

<b>Razão Social</b>	NARDINI AGROINDUSTRIAL LTDA
<b>CNPJ:</b>	48.708.267/0015-60
<b>Endereço:</b>	ROD GO 184 KM 133 + 760 MTS, S/N, FAZ SAO FRANCISCO, CEP: 75.825-000, Zona Rural, Aporé - GO
<b>Contato:</b>	Jucimara Biscola
<b>Telefone:</b>	(16) 3287-9933
<b>Rota de produção:</b>	E1GC
<b>Produtos:</b>	Etanol Hidratado

## 2 INFORMAÇÕES GERAIS DO PROJETO

<b>Início do processo:</b>	06/12/2024
<b>Data da auditoria:</b>	19/02 – 21/02/2025
<b>Auditor Líder:</b>	Rafael Federicci Pereira de Melo
<b>Membro(s) da equipe de auditoria:</b>	Jonatas Gabriel de Souza Caio Lourencini Cavellani Sérgio Roberto Bastos de Carvalho
<b>Versão da RenovaCalc usada:</b>	RenovaCalc v.7
<b>Indique o nome de arquivo da última versão da planilha RenovaCalc avaliada:</b>	<i>RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7)-Apore-v4</i>
<b>Período da RenovaCalc auditado:</b>	2023 e 2024
<b>Nota de Eficiência Energético-Ambiental:</b>	Etanol Hidratado: 58,08 gCO <sub>2</sub> eq/MJ (certificação anterior: 53,56 gCO <sub>2</sub> eq/MJ)
<b>Fração do volume de biocombustível elegível:</b>	87,04% (certificação anterior: 93,35%)
<b>Período de Consulta Pública:</b>	14/05/2025 a 13/06/2025
<b>Documentos disponibilizados:</b>	<ul style="list-style-type: none"><li>Planilha da RenovaCalc</li></ul>

	<ul style="list-style-type: none"><li>• Certificado(s) da Produção Eficiente de Biocombustível</li><li>• Relatório Parcial Sobre o Processo de Certificação</li></ul>
Nº de manifestações:	0

### 3 RESPONSABILIDADES

#### 3.1 BENRI

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

#### 3.2 CLIENTE

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

### 4 EQUIPE TÉCNICA

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

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

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

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

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

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

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

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

Auditor líder de sistemas de gestão com base nas normas ISO 9001, ISO 14001, ISO 45001 (OHSAS 18001), ISO 50001 em empresas de segmento industrial (metal mecânica, química, farmacêutica, sucroalcooleira, mineração) e serviços. Experiência de mais de 10 anos em validação e verificação de projetos de crédito de carbono (Mecanismo de Desenvolvimento Limpo) nos segmentos sucroalcooleiro e geração de energia elétrica e em verificação de inventários de emissão de gases de efeito estufa em empresas do segmento químico, mecânico, geração de energia elétrica e de serviços.

## **5 CONFLITO DE INTERESSES**

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

## **6 PROCESSO DE AUDITORIA**

O BENRI foi contratado pela **NARDINI AGROINDUSTRIAL LTDA** para realizar a verificação da Produção Eficiente de Biocombustível, referente aos anos 2023 e 2024 conforme os critérios e padrões estabelecidos pelo Programa RenovaBio, na Resolução da ANP nº 758 de 23 de novembro de 2018, no Informe Técnico nº 02/SBQ v.5, no Informe Técnico nº 05/SBQ v.3 e nas instruções de preenchimento da RenovaCalc.

A Auditoria foi composta das seguintes fases:

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

**I) Emissão do Certificado de Produção Eficiente de Biocombustíveis.****6.1 CRITÉRIOS DE ELEGIBILIDADE**

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

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

**6.2 PLANO DE AMOSTRAGEM**

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

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

Para auditoria do atendimento aos critérios de elegibilidade foram verificados todos os imóveis rurais declarados no escopo do projeto de certificação.

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

**6.3 ENTREVISTAS REALIZADAS**

<b>Nome</b>	<b>Cargo</b>	<b>Razões da entrevista</b>
Luiz Fernando Ferreira de Moraes	Gerente Industrial	Gerente Industrial

<b>Nome</b>	<b>Cargo</b>	<b>Razões da entrevista</b>
Allan Roger de Grande	Gerente de Suprimentos	Gerente de Suprimentos
Jucimara Cristiane Biscola Delucia	Analista de gestão da qualidade	Responsável pelo preenchimento da RenovaCalc
Fábio Luiz Gonçalves	Sup. Qualidade	Responsável pelo fornecimento dos dados
Daniel Ap. de Assis	Gerente Agriic.	Responsável pelo sistema informatizado de controle de estoques, consumo e produção
Reginaldo Costa Junior	Gerente Administrativo	Responsável pelo fornecimento dos dados

## 6.4 CHECKLIST DE AUDITORIA

### Histórico de Alterações RenovaCalc

Histórico	Nome do Arquivo	Item(ns) Alterado(s)
Adoção Inicial	“RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7) - 2023 e 2024 Aporé”	-
Planilha recebida dia 25/02/2025	“RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7) - 2023 e 2024 Apore - Revisao 1.xlsm”	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Item 5.2</li> <li>• Item 7.4</li> <li>• Item 7.8 e 9.21</li> <li>• Item 9.5</li> <li>• Item 9.22</li> </ul>
Planilha recebida dia 19/03/2025	“RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7) - 2023 e 2024 Apore - Rev 3.xlsm”	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Item 2.6</li> <li>• Item 8.10</li> <li>• Item 9.28</li> </ul>
Planilha recebida dia 25/04/2025	“RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7) - 2023 e 2024 Apore - Rev 4.xlsm”	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Item 2.4 e 2.7</li> </ul>

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
1.1	Identifique o(s) Sistema(s) de Gestão de Dados, suas características (fabricante, versão, data de implementação) e os nomes dos responsáveis.	Sim, conforme os sistemas: GATEC - GATEC - Versão 5.03.00.0047 com implantação em 03/01/2000. Fábio Luiz Gonçalves. Logix – TOTVS - versão 12.1.2209.189 com implantação em 01/06/1999. Fábio Luiz Gonçalves.		

<b>1. Avaliação do Sistema de Obtenção de Dados</b>				
<b>Item</b>	<b>Questão</b>	<b>Resultados da Auditoria</b>	<b>Correção/Esclarecimento</b>	<b>Conclusão</b>
		SAP – TOTVS - implementado em 2024. Fábio Luiz Gonçalves. Documento: Declaração do Sistema de Gestão Doc - 2024 - Rev 1.pdf		
<b>1.2</b>	O Sistema também comporta as notas fiscais? Caso não, identifique o(s) Sistema(s) que comporta essas informações, suas características (fabricante, versão, data de implementação) e os nomes dos responsáveis.	Logix – TOTVS - versão 12.1.2209.189 com implantação em 01/06/1999. Fábio Luiz Gonçalves. SAP – TOTVS - implementado em 2024. Fábio Luiz Gonçalves.		
<b>1.3</b>	Como foram obtidos os dados referentes às áreas próprias da unidade produtora de biomassa?	GATEC - GATEC - Versão 5.03.00.0047 com implantação em 03/01/2000. Fábio Luiz Gonçalves.		
<b>1.4</b>	Como foram obtidos os dados referentes às áreas de terceiros?	GATEC - GATEC - Versão 5.03.00.0047 com implantação em 03/01/2000. Fábio Luiz Gonçalves.		

<b>2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível</b>				
<b>Item</b>	<b>Questão</b>	<b>Resultados da Auditoria</b>	<b>Correção/Esclarecimento</b>	<b>Conclusão</b>
<b>2.1</b>	Os produtores de biomassa foram devidamente identificados com nome/código e CPF/CPNJ?	Sim, o produtor de biomassa elegíveis foram devidamente identificados na RenovaCalc com os respectivos nomes vinculados aos contratos das fazendas e seus CNPJ/CPF, visualizados pelo sistema GAtec, onde aparece o código da fazenda e o tipo de		

2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		contrato. Os dados das fazendas foram disponibilizados dentro do memorial de cálculo.		
2.2	Houve <b>disponibilização da situação dos CARs</b> de todas as áreas de todos os produtores de biomassa elegíveis? A quantidade de CARs declarados como elegíveis é mesma quantidade CARs presente na planilha de produtores de biomassa? A verificação da temporalidade foi feita corretamente? Os anos de fornecimento de biomassa para cada CAR foi informado corretamente na RenovaCalc?	Sim, a unidade avaliou a situação de cada CAR por meio dos demonstrativos extraídos do site do SICAR ( <a href="https://www.car.gov.br">https://www.car.gov.br</a> ) e a temporalidade de acordo com a data de registro de cada CAR.		
2.3	Houve a <b>disponibilização de imagens de satélite</b> com a área total dos imóveis rurais elegíveis? Foi apresentado o <b>laudo técnico de ausência de supressão vegetal</b> assinado por profissional com experiência na interpretação de imagens?	Sim, foram disponibilizadas as imagens de satélite, com a área total dos imóveis rurais elegíveis, comparativas entre 11/2017 e 01/2024, com a devida rastreabilidade (nome do satélite e sensor, data). Evidência(s): "2023: Anexo 1 > Arquivos da imagem comparativa. 2024: Anexo 1 – mapas > Arquivos da imagem comparativa".  Sim, foi apresentado o Laudo técnico de ausência de supressão de vegetação nativa, assinado pelo		

2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		responsável técnico: “Antonio Melhem Saad (Geólogo), Diretor Presidente Executivo RENOVIABIO DECLARAÇÃO - ASSINADO.pdf, Anexo 4 - Declaração ass.pdf”. Evidência(s): “REL 1743_RENOVIABIO - APORE_SAFRA2024_REV3.pdf, REL 1743_RENOVIABIO - APORE_SAFRA2024_REV3 (2).pdf”.		
2.4	Foi possível confirmar o atendimento ao critério de elegibilidade referente à ausência de supressão de vegetação nativa, através das imagens de satélite?	Sim, com base no relatório específico em anexo.	Correção: Foram retirados os seguintes imóveis devido a supressão de vegetação: GO-5201504- /FF80CAAD7BE048708093AE8772E192FF, GO-5201504- 05D016F2C7424C2DA9508B0C8ED4083A, GO-5201504- 204AFDC66E954D618BDFD4746B737E63, GO-5201504- A9901A85DC8C4CF19384FCC96F822ED1, MS-5002902- A7627847345241A89E798DBA5DB73D52	30/04/2025
2.5	Houve disponibilidade das informações de <b>produtividade</b> dos produtores de biomassa declarados no escopo de certificação? Há casos de produtividades muito elevadas?	Sim, verificado por meio da extração de relatórios do Sistema GATEC. GATEC_TAL – Áreas e Filtro das Áreas com Produção  Relatórios: <ul style="list-style-type: none"> <li>• Área: D e E - Área total e Moagem.xlsx</li> <li>• D - Área total - Revisão 1.xlsx</li> <li>• D e E - Área total e Moagem.xlsx</li> </ul>		

2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		<ul style="list-style-type: none"> <li>• Produção de Biomassa E - Moagem - Revisão 1.xlsx</li> <li>• Moagem Gatec.xls</li> <li>• D e E - Área total e Moagem.xlsx</li> </ul> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• D e E - Área total e Moagem.xlsx</li> <li>• D - Área total - Revisão 1.xlsx</li> <li>• Anexo 3 - Memorial de calculo_SAFRA2024_REV3.xlsx</li> <li>• Anexo 3 - Memorial de calculo_SAFRA2023_REV3.xlsx</li> </ul>		
2.6	<p><b><u>O cálculo de fornecimento de matéria-prima elegível por CAR está de acordo com a Fórmula (1), descrita no Informe Técnico 2 da ANP? O cálculo e a metodologia estão corretos?</u></b></p>	<p>Sim, o cálculo foi feito seguindo as instruções do Informe Técnico 02 da ANP. Por meio dos relatórios do Sistema "GAtec" foram obtidas as identificações das fazendas/códigos dos produtores e os dados de entrada de biomassa.</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• D e E - Área total e Moagem.xlsx</li> <li>• D - Área total - Revisão 1.xlsx</li> <li>• D e E - Área total e Moagem.xlsx</li> <li>• E - Moagem - Revisão 1.xlsx</li> <li>• Moagem Gatec.xls</li> <li>• D e E - Área total e Moagem.xlsx</li> <li>•</li> </ul>	<p>Correção: A distribuição de matéria prima estava considerando áreas sem produção de biomassa.</p>	Corrigido.

2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível											
Item	Questão	Resultados da Auditoria		Correção/Esclarecimento	Conclusão						
		Esses dados obtidos, foram inseridos no memorial de cálculo "Anexo 3 - Memorial de calculo_SAFRA2023_REV3.xlsx, Anexo 3 - Memorial de calculo_SAFRA2024_REV3.xlsx, Memorial de Cálculo - Fração Elegível - 2023 e 2024 - Revisão 2.xlsx" que realizou a distribuição de biomassa elegível por CAR corretamente.									
2.7	As informações disponibilizadas foram suficientes para validação cálculo do volume elegível? O Cálculo está correto?	<p>Sim, conforme detalhado abaixo:</p> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Memorial de Cálculo - Fração Elegível - 2023 e 2024 - Revisão 2.xlsx</li> </ul> <p>Cana processada:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>2023: 931.484,56 ton</li> <li>2024: 1.074.885,06 ton</li> </ul> <p>Cana elegível:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>2023: 830.475,01 ton</li> <li>2024: 915.794,51 ton</li> </ul> <table border="1" data-bbox="622 1235 1294 1394"> <thead> <tr> <th>Item</th> <th>Quantidade (2021+2022+2023)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Moagem de cana - (ton)</td> <td>2.006.369,62</td> </tr> <tr> <td>Cana elegível (ton)</td> <td>1.746.269,52</td> </tr> </tbody> </table>		Item	Quantidade (2021+2022+2023)	Moagem de cana - (ton)	2.006.369,62	Cana elegível (ton)	1.746.269,52		
Item	Quantidade (2021+2022+2023)										
Moagem de cana - (ton)	2.006.369,62										
Cana elegível (ton)	1.746.269,52										

2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível					
Item	Questão	Resultados da Auditoria		Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Volume Elegível (%)	87,04		

3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais					
Item	Questão	Resultados da Auditoria		Correção/Esclarecimento	Conclusão
3.1	Foram disponibilizadas informações sobre o <b>total de área produtiva</b> por produtor de biomassa?	<p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema GAtec, consulta de Cadastro de Áreas.</p> <p>Para o relatório de Área total em 2023 há necessidade de retirar a fazenda 95 pois não entra no escopo devido ser fornecedor.</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Área: D e E - Área total e Moagem.xlsx</li> <li>• D - Área total - Revisão 1.xlsx</li> <li>• D e E - Área total e Moagem.xlsx</li> </ul>			
3.2	Foram disponibilizadas as <b>quantidades totais de matéria-prima produzidas</b> , separadas por produtor?	<p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema GAtec. Foi informado a quantidade total de matéria prima produzida extraídas do relatório Gerencial – Áreas já colhidas.</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Produção de Biomassa:</li> <li>• E - Moagem - Revisão 1.xlsx</li> <li>• Moagem Gatec.xls</li> <li>• D e E - Área total e Moagem.xlsx</li> </ul>			

3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
3.3	Foram disponibilizadas as <b>quantidades totais de matéria-prima adquiridas</b> , separadas por produtor?	<p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema GAtec. Foi informado a quantidade total de matéria prima produzida extraídas do relatório Gerencial – Áreas já colhidas.</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Quantidade adquiridas:</li> <li>• E - Moagem - Revisão 1.xlsx</li> <li>• Moagem Gatec.xls</li> <li>• D e E - Área total e Moagem.xlsx</li> </ul>		
3.4	Foram disponibilizadas informações referentes ao total de <b>área queimada</b> para cada produtor de biomassa?	<p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema GAtec. Foi informado a quantidade total de matéria prima produzida extraídas do relatório Gerencial – Áreas já colhidas.</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Área Queimada:</li> <li>• L - Área queimada.xlsx</li> <li>• L - Área queimada - 2024.pdf</li> </ul> <p>2023: 56,00 há</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• 2024: 1.108,21 há</li> </ul>		
3.5	Foram informados os valores de <b>impurezas minerais</b> para cada produtor de biomassa?	<p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema GAtec, relatório Impurezas Minerais e Vegetais por frente de carreamento, após extração os dados foram imputados na RenovaCalc.</p>		

3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Relatórios: <ul style="list-style-type: none"> <li>• Impurezas Minerais:</li> <li>• I - Impureza Mineral 4,7 - 2024.pdf</li> <li>• I - Impureza Mineral 5,0.pdf</li> </ul>		
3.6	Foram informados os valores de <b>impurezas vegetais</b> para cada produtor de biomassa?	Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema GAtec, relatório Impurezas Minerais e Vegetais por frente de carreamento, após extração os dados foram imputados na RenovaCalc.  Relatórios: <ul style="list-style-type: none"> <li>• Impurezas Vegetais:</li> <li>• G - Impureza Vegetal 61,3 - 2024.pdf</li> <li>• G - Impureza Vegetal 63,6.pdf</li> </ul>		
3.7	Foi informada a <b>quantidade de palha recolhida</b> ?	N/A.		
3.8	Foi informado o <b>sistema de plantio</b> utilizado de cada produtor de biomassa?	Sim, o sistema de plantio utilizado por todos os produtores elegíveis em todas as áreas de produção de biomassa é convencional.		

4. Dados Fase Agrícola - Utilização de Corretivos				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
4.1	Foram disponibilizadas as quantidades de <b>calcário calcítico</b> utilizadas por produtor de biomassa? Os cálculos do montante utilizado dividido pelo total de matéria prima estão corretos?	<ul style="list-style-type: none"> <li>• N/A.</li> </ul>		

4. Dados Fase Agrícola - Utilização de Corretivos				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
4.2	Foram disponibilizadas as quantidades de <b>calcário dolomítico</b> utilizadas por produtor de biomassa? Os cálculos do montante utilizado dividido pelo total de matéria prima estão corretos?	<p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema GAtec. Relatórios de Insumos &gt; Calcário. Justificativa apresentada para o alto consumo: Justificativa consumo de insumos.png</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Calcário Dolomítico:</li> <li>• N - Calcário - Revisão 1.xlsx</li> <li>• N - Calcário 2024.xlsx</li> </ul> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• N - Calcário - Revisão 1.xlsx</li> <li>• N - Calcário 2024.xlsx</li> </ul>		
4.3	Foram disponibilizadas as quantidades de <b>gesso</b> utilizadas por produtor de biomassa? Os cálculos do montante utilizado dividido pelo total de matéria prima estão corretos?	<p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema GAtec. Relatórios de Insumos &gt; Gesso Justificativa apresentada para o alto consumo: Justificativa consumo de insumos.png</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Gesso:</li> <li>• O - Gesso - Revisão 1.xlsx</li> <li>• O - Gesso 2024.xlsx</li> </ul> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• O - Gesso - Revisão 1.xlsx</li> <li>• O - Gesso 2024.xlsx</li> </ul>		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
5.1	Como foram obtidas as informações sobre as <b>composições químicas e concentrações de nitrogênio, fósforo e potássio de todos fertilizantes sintéticos</b> utilizados para cada produtor de biomassa?	As composições e as concentrações químicas foram obtidas por meio das FISPQs e dos Rótulos dos fertilizantes sintéticos utilizados.  Evidências: Pastas; <ul style="list-style-type: none"> <li>• Composição</li> <li>• Composição e Garantia</li> </ul>		
5.2	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <b>ureia</b> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de ureia utilizadas, em kg de nitrogênio por tonelada de matéria prima, estão corretos?	Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema GAtec, extraído do relatório resumo de aplicação de insumos por produto ou por fazenda.  Relatórios: <ul style="list-style-type: none"> <li>• Ureia:</li> <li>• Consumo Fertilizantes Sint - Revisão 1.xlsx</li> <li>• Insumos por propriedade_SF24 - GERAL.xlsx</li> </ul> Memorial(is) de cálculo(s): <ul style="list-style-type: none"> <li>• 2023 - Memorial de cálculo da composição fertili - Revisão 1 (2).xlsx</li> <li>• Memorial Fertilizantes 2024_ver 1</li> </ul>	Correção: para o ano de 2024 estava sendo aplicado uma proporcionalidade, causando um erro de distribuição de NPK.	Corrigido.
5.3	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <b>MAP</b> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de MAP	Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema GAtec, extraído do		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	utilizadas em kg de nitrogênio e em kg de P <sub>2</sub> O <sub>5</sub> por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	<p>relatório resumo de aplicação de insumos por produto ou por fazenda.</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• MAP:</li> <li>• Consumo Fertilizantes Sint - Revisão 1.xlsx</li> <li>• Insumos por propriedade_SF24 - GERAL.xlsx</li> </ul> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• 2023 - Memorial de cálculo da composição fertili - Revisão 1 (2).xlsx</li> <li>• Memorial Fertilizantes 2024_ver 1</li> </ul>		
5.4	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <b>DAP</b> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de DAP utilizadas em kg de nitrogênio e em kg de P <sub>2</sub> O <sub>5</sub> por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	N/A.		
5.5	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <b>nitrato de amônio</b> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de nitrato de amônio utilizadas, em kg de nitrogênio por tonelada de matéria prima, estão corretos?	<p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema Gatec, extraído do relatório resumo de aplicação de insumos por produto ou por fazenda.</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• NA:</li> </ul>		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		<ul style="list-style-type: none"> <li>Consumo Fertilizantes Sint - Revisão 1.xlsx</li> <li>Insumos por propriedade_SF24 - GERAL.xlsx</li> </ul> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>2023 - Memorial de cálculo da composição fertili - Revisão 1 (2).xlsx</li> <li>Memorial Fertilizantes 2024_ver 1</li> </ul>		
5.6	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <b><u>solução de nitrato de amônio e ureia (UAN)</u></b> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de solução de nitrato de amônio e ureia utilizadas, em kg de nitrogênio por tonelada de matéria prima, estão corretos?	N/A.		
5.7	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <b><u>amônia anidra</u></b> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de amônia anidra utilizadas, em kg de nitrogênio por tonelada de matéria prima, estão corretos?	N/A.		
5.8	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <b><u>sulfato de amônio</u></b> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de sulfato de amônio utilizadas, em kg de nitrogênio por tonelada de matéria prima, estão corretos	<p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema GAtec, extraído do relatório resumo de aplicação de insumos por produto ou por fazenda.</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>SA:</li> </ul>		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		<ul style="list-style-type: none"> <li>Consumo Fertilizantes Sint - Revisão 1.xlsx</li> <li>Insumos por propriedade_SF24 - GERAL.xlsx</li> </ul> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>2023 - Memorial de cálculo da composição fertili - Revisão 1 (2).xlsx</li> <li>Memorial Fertilizantes 2024_ver 1</li> </ul>		
5.9	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <b>nitrato de amônio e cálcio (CAN)</b> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de nitrato de amônio e cálcio utilizadas, em kg de nitrogênio por tonelada de matéria prima, estão corretos?	N/A.		
5.10	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <b>superfosfato simples (SSP)</b> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de superfosfato simples utilizadas, em kg de P <sub>2</sub> O <sub>5</sub> por tonelada de matéria prima, estão corretos?	<p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema GAtec, extraído do relatório resumo de aplicação de insumos por produto ou por fazenda.</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>SSP:</li> <li>Consumo Fertilizantes Sint - Revisão 1.xlsx</li> <li>Insumos por propriedade_SF24 - GERAL.xlsx</li> </ul>		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Memorial(is) de cálculo(s): <ul style="list-style-type: none"> <li>• 2023 - Memorial de cálculo da composição fertili - Revisão 1 (2).xlsx</li> <li>• Memorial Fertilizantes 2024_ver 1</li> </ul>		
5.11	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <b>superfosfato triplo (TSP)</b> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de superfosfato triplo utilizadas, em kg de P <sub>2</sub> O <sub>5</sub> por tonelada de matéria prima, estão corretos?	Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema GAtec, extraído do relatório resumo de aplicação de insumos por produto ou por fazenda.  Relatórios: <ul style="list-style-type: none"> <li>• TSP:</li> <li>• Consumo Fertilizantes Sint - Revisão 1.xlsx</li> <li>• Insumos por propriedade_SF24 - GERAL.xlsx</li> </ul> Memorial(is) de cálculo(s): <ul style="list-style-type: none"> <li>• 2023 - Memorial de cálculo da composição fertili - Revisão 1 (2).xlsx</li> <li>• Memorial Fertilizantes 2024_ver 1</li> </ul>		
5.12	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <b>cloreto de potássio (KCl)</b> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de cloreto de potássio utilizadas, em kg de K <sub>2</sub> O por tonelada de matéria prima, estão corretos?	Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema GAtec, extraído do relatório resumo de aplicação de insumos por produto ou por fazenda.		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		<p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• KCL:</li> <li>• Consumo Fertilizantes Sint - Revisão 1.xlsx</li> <li>• Insumos por propriedade_SF24 - GERAL.xlsx</li> </ul> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• 2023 - Memorial de cálculo da composição fertili - Revisão 1 (2).xlsx</li> <li>• Memorial Fertilizantes 2024_ver 1</li> </ul>		
5.13	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <b>outros fertilizantes sintéticos</b> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de outros fertilizantes utilizados, em kg de nitrogênio, em kg de P <sub>2</sub> O <sub>5</sub> e em kg de K <sub>2</sub> O por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	<p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema GAtec, extraído do relatório resumo de aplicação de insumos por produto ou por fazenda.</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Ureia:</li> <li>• Consumo Fertilizantes Sint - Revisão 1.xlsx</li> <li>• Insumos por propriedade_SF24 - GERAL.xlsx</li> </ul> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• 2023 - Memorial de cálculo da composição fertili - Revisão 1 (2).xlsx</li> </ul>		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		<ul style="list-style-type: none"> <li>Memorial Fertilizantes 2024_ver 1</li> </ul>		

6. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Orgânicos/Organominerais				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
6.1	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <b>vinhaça</b> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de vinhaça utilizadas, em litros por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	<p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema GAtec, controle de aplicação de insumos.</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>AF - Vinhaça 2024.xlsx</li> <li>AF - Vinhaça.xlsx</li> </ul> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>AF - Vinhaça 2024.xlsx</li> <li>AF - Vinhaça.xlsx</li> </ul>		
6.2	Foram disponibilizadas as informações referentes às <b>concentrações de nitrogênio na vinhaça</b> para cada produtor? Os cálculos das concentrações de nitrogênio, em gramas de nitrogênio por litro de vinhaça, estão corretos?	<p>Sim, as concentrações foram verificadas por meio de análises da vinhaça no ano do escopo:</p> <p>Análise Vinhaça.pdf, AF - Vinhaça_ensaio_0,3 kg é igual 300g por m passando para litro 0,3.pdf</p>		
6.3	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <b>torta de filtro</b> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de torta de filtro utilizadas, em quilos por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	<p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema GAtec, controle de aplicação de insumos. Os dados</p>		

6. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Orgânicos/Organominerais				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		<p>apresentados referem-se a pesagem do composto.</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• AH - Torta de Filtro - Compostagem - Revisão 1.xlsx</li> <li>• AH - Compostagem 2024.xlsx</li> </ul> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• AH - Torta de Filtro - Compostagem - Revisão 1.xlsx</li> <li>• AH - Compostagem 2024.xlsx</li> </ul>		
6.4	Foram disponibilizadas as informações referentes às <b>concentrações de nitrogênio na torta de filtro</b> para cada produtor? Os cálculos das concentrações de nitrogênio, em gramas de nitrogênio por quilo de torta, estão corretos?	<p>Sim, as concentrações foram verificadas por meio dos seguintes documentos/relatórios:</p> <p>AH - Torta de Filtro - Compostagem - 0.5 de N.pdf</p> <p>AH - Compostagem 2024.xlsx</p> <p>Evidência:</p> <p>2023: 0,5 g N/L</p> <p>2024: 0,6 g N/L</p>		
6.5	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <b>cinzas e fuligem</b> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de cinzas e fuligem utilizadas, em quilos por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	A empresa não declarou devido a já estar declarado no composto.		
6.6	Foram disponibilizadas as informações referentes às <b>concentrações de nitrogênio</b>	A empresa não declarou devido a já estar declarado no composto.		

6. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Orgânicos/Organominerais				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	<b>nas cinzas e fuligens</b> para cada produtor? Os cálculos das concentrações de nitrogênio, em gramas de nitrogênio por quilo de cinza e fuligem, estão corretos?			
6.7	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <b>outros fertilizantes orgânicos/organominerais</b> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas desses fertilizantes, em quilos por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	<p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema GAtec, controle de aplicação de insumos.</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>AL - Fertilizante Organomineral.xlsx</li> <li>2024 - Fertilizante organomineral 2024 - Revisão 1.xlsx</li> </ul> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>AL - Fertilizante Organomineral.xlsx</li> <li>2024 - Fertilizante organomineral 2024 - Revisão 1.xlsx</li> </ul>		
6.8	Foram disponibilizadas as informações referentes às <b>concentrações de nitrogênio de outros fertilizantes orgânicos/organominerais</b> para cada produtor? Os cálculos das concentrações de nitrogênio, em gramas de nitrogênio por quilo de fertilizante, estão corretos?	<p>As composições e as concentrações químicas foram obtidas por meio das FISPQs e dos Rótulos dos fertilizantes orgânicos utilizados.</p> <p>Evidências: Pastas;</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Composição</li> <li>Composição e Garantia</li> </ul> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p>		

6. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Orgânicos/Organominerais				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		2024 - Fertilizante organomineral 2024 - Revisão 1.xlsx		

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
7.1	Houve a utilização de quais <b>tipos de diesel</b> (% de biodiesel na mistura) na produção da matéria prima?	Conforme indicação dos Comunicados emitidos pela ANP, os tipos de diesel para cada ano são: <ul style="list-style-type: none"> <li>2023 = B10 e B12</li> <li>2024 = B12 e B14</li> </ul>		
7.2	Houve utilização de algum combustível para aviação?	Não foi utilizado nenhum combustível para aviação no período auditado.		
7.4	Foram disponibilizadas as informações sobre as <b>quantias utilizadas de diesel</b> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de diesel, em litros por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema LOGIX até março de 2024 por meio do relatório SUP 3400 e posterior foram obtidos os relatórios por meio da extração dos dados do SAP. A empresa em 2024 fez rateio por centro de custo, conforme apresentado na evidência anexada nas planilhas. Logix: Somatório da requisição de material, pois o relatório apresenta outras movimentações.	Correção: Os dados estavam sendo declarados por meio da transformação do combustível para BX sendo identificado tudo como BX para os anos de 2023 e 2024.	Corrigido. 19/02/2025

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		<p>SAP: Por meio de relatórios mb5b, por tipo de mov 201 e centro de custo.</p> <p>Para os dados apresentados em 2023 foram extraídos do sistema GAtec, cubo de Saída de materiais e imputado o relatório na planilha“AS - Diesel BX -Revisão 2.xlsx”</p> <p>Para os dados do logix a empresa fez uma proporcionalidade da quantidade consumida de abril a dezembro para reatear a quantidade consumida de janeiro, fevereiro e março, devido ao relatório extraído do logix não apresentar o centro de custo. Os relatórios foram disponibilizados no memorial de cálculo juntamente com os dados agrupados, aba “2024 - Cálculo BX”</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Consumo Diesel:</li> <li>• 01.2024 - 136382 - Diesel S500.pdf</li> <li>• 02.2024 - 136382 - Diesel S500.pdf</li> <li>• 03.2024 - 136382 - Diesel S500.pdf</li> <li>• Diesel S10 - Movimentação estoque Logix.pdf</li> <li>• Consumo de Diesel Etanol Gasolina 2024 - Revisão 1.xlsx</li> <li>• AS - Diesel BX -Revisão 2.xlsx</li> </ul>		

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Memorial(is) de cálculo(s): <ul style="list-style-type: none"> <li>Consumo de Diesel Etanol Gasolina 2024 - Revisão 1.xlsx</li> <li>AS - Diesel BX -Revisão 2.xlsx</li> </ul>		
7.5	Foram fornecidas <b>notas fiscais</b> da aquisição dos diferentes tipos de <b>diesel</b> declarados?	Sim, conforme notas:  2023: 136382 - DIESEL S500 153442 - DIESEL S10  2024: 2-Diesel S500 3-Diesel S10		
7.6	Foram disponibilizadas as informações sobre as <b>quantias utilizadas de Gasolina C</b> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de gasolina C, em litros por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema LOGIX até março de 2024 por meio do relatório SUP 3400 e posterior foram obtidos os relatórios por meio da extração dos dados do SAP. A empresa em 2024 fez rateio por centro de custo, conforme apresentado na evidência anexada nas planilhas.  Logix: Somatório da requisição de material, pois o relatório apresenta outras movimentações.		

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		<p>SAP: Por meio de relatórios mb5b, por tipo de mov 201 e centro de custo.</p> <p>Para os dados apresentados em 2023 foram extraídos do sistema GAttec, cubo de Saída de materiais e imputado o relatório na planilha“AS - Diesel BX -Revisão 2.xlsx”</p> <p>Para os dados do logix a empresa fez uma proporcionalidade da quantidade consumida de abril a dezembro para reatear a quantidade consumida de janeiro, fevereiro e março, devido ao relatório extraído do logix não apresentar o centro de custo. Os relatórios foram disponibilizados no memorial de cálculo juntamente com os dados agrupados.</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Consumo Gasolina:</li> <li>• AS - Diesel BX -Revisão 2.xlsx</li> <li>• Consumo de Diesel Etanol Gasolina 2024 - Revisão 1.xlsx</li> <li>• AX - Gasolina.xlsx</li> </ul> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Consumo de Diesel Etanol Gasolina 2024 - Revisão 1.xlsx</li> </ul>		

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		<ul style="list-style-type: none"> <li>AS - Diesel BX -Revisão 2.xlsx</li> </ul>		
7.7	Foram fornecidas <b>notas fiscais</b> de aquisição <b>Gasolina C</b> ?	<p>Sim, conforme amostragem fiscal:</p> <p>2023 - NF Gasolina-20250319T141544Z-001</p> <p>2024: NFE_S</p>		
7.8	Foram disponibilizadas as informações sobre as <b>quantias utilizadas de Etanol Hidratado</b> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de etanol hidratado, em litros por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	<p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema LOGIX até março de 2024 por meio do relatório SUP 3400 e posterior foram obtidos os relatórios por meio da extração dos dados do SAP. A empresa em 2024 fez rateio por centro de custo, conforme apresentado na evidência anexada nas planilhas.</p> <p>Logix: Somatório da requisição de material, pois o relatório apresenta outras movimentações.</p> <p>SAP: Por meio de relatórios mb5b, por tipo de mov 201 e centro de custo.</p> <p>Para os dados apresentados em 2023 foram extraídos do sistema GAtec, cubo de Saída de materiais e imputado o relatório na planilha“AS - Diesel BX -Revisão 2.xlsx”</p> <p>Para os dados do logix a empresa fez uma proporcionalidade da quantidade consumida de abril a dezembro para reatear a</p>	<p>Etanol agrícola estava aplicando a proporcionalidade para os anos de 2024 e 2023, buscando valores incorretos.</p>	Corrigido.

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		<p>quantidade consumida de janeiro, fevereiro e março, devido ao relatório extraído do logix não apresentar o centro de custo. Os relatórios foram disponibilizados no memorial de cálculo juntamente com os dados agrupados.</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Consumo Etanol Hidratado:</li> <li>• AS - Diesel BX -Revisão 2.xlsx</li> <li>• Consumo de Diesel Etanol Gasolina 2024 - Revisão 1.xlsx</li> <li>• Etanol - Logix.xlsx</li> </ul> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• AS - Diesel BX -Revisão 2.xlsx</li> <li>• Consumo de Diesel Etanol Gasolina 2024 - Revisão 1.xlsx</li> </ul>		
7.9	Foram fornecidas <u>notas fiscais</u> da aquisição de <u>Etanol Hidratado</u> ?	<p>A empresa não tem costume de comprar de etanol, para o consumo é feito transferências internas, para comprovar a empresa apresentou relatórios de transferência interna de combustível.</p> <p>Consumo e transação Etanol 2023 - Rev 1.xlsx Consumo e transação Etanol 2024 - Rev 1.xlsx</p>		

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
7.10	Foram disponibilizadas as informações sobre as <b>quantias utilizadas de Biometano de Terceiros</b> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de biometano de terceiros, em normal metro cúbico por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	Não Aplicável.		
7.11	Foram fornecidas <b>notas fiscais</b> da aquisição de <b>Biometano</b> ?	Não Aplicável.		
7.12	Foram disponibilizadas as informações sobre as <b>quantias utilizadas de Biometano Próprio</b> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de biometano próprio, em normal metro cúbico por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	Não Aplicável.		
7.13	Foram disponibilizadas informações sobre o <b>consumo de Eletricidade da rede - mix médio</b> na produção da matéria-prima, por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de Eletricidade da rede - mix médio, em kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos?	Sim, verificado por meio da relação de consumo extraído da CCEE, conforme apresentado nos memoriais de cálculo:  Evidências: <ul style="list-style-type: none"> <li>D141 - Eletricidade da rede - mix médio - 2024.xlsx</li> <li>BB - Eletricidade da rede - mix médio.xlsx</li> </ul>		
7.14	Foram disponibilizadas informações sobre o <b>consumo de Eletricidade - PCH</b> na produção da matéria-prima, por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de Eletricidade - PCH, em kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos?	Não aplicável, a unidade não utiliza eletricidade de PCH.		

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

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
8.1	Foi informada a <b>quantidade total de cana processada</b> , em toneladas?	Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema GAtec, boletim 12 – Dados Gerenciais Geral.  Relatórios: <ul style="list-style-type: none"> <li>• Moagem:</li> <li>• 12 - Dados Gerenciais Geral 2024.pdf</li> <li>• 12 - Dados Gerenciais Geral.pdf</li> </ul>		

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Memorial(is) de cálculo(s): <ul style="list-style-type: none"> <li>Fase Industrial 2023 e 2024_revisão 3</li> </ul>		
8.2	Foi informada a <b>quantidade total de palha processada</b> , em toneladas?	N/A.		
8.3	Quais produtos e subprodutos foram feitos no período? Quais as matérias primas utilizadas nas produções?	<p><b>Produtos:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Etanol Hidratado;</li> <li>- Energia Elétrica;</li> </ul> <p><b>Subprodutos:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Bagaço</li> <li>- Torta de Filtro;</li> <li>- Cinzas;</li> <li>- Vinhaça;</li> </ul> <p><b>Matéria Prima:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Cana de açúcar.</li> </ul>		
8.4	Foi informado o <b>rendimento de etanol anidro</b> produzido, em litros por tonelada de cana? O cálculo do rendimento de etanol anidro foi feito corretamente?	Não Aplicável.		
8.5	Foram apresentadas as <b>notas fiscais de venda de etanol anidro</b> ?	Não Aplicável.		
8.6	Foi informado o <b>rendimento de etanol hidratado</b> produzido, em litros por tonelada de	Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema GAtec, pelas variáveis		

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	cana? O cálculo do rendimento de etanol hidratado foi feito corretamente?	dentro do sistema 2082 e boletim 12 – Dados Gerenciais Geral.  Relatórios: <ul style="list-style-type: none"> <li>Etanol Hidratado:</li> <li>12 - Dados Gerenciais Geral 2024.pdf</li> <li>12 - Dados Gerenciais Geral.pdf</li> </ul> Memorial(is) de cálculo(s): <ul style="list-style-type: none"> <li>Fase Industrial 2023 e 2024_revisão 3</li> </ul>		
8.7	Foram apresentadas as <b>notas fiscais de venda de etanol hidratado</b> ?	Sim, conforme notas:  Pasta: 600004 - ETANOL (comercializado) NF Etanol.zip		
8.8	Foi informado o <b>rendimento de açúcar</b> produzido, em quilos por tonelada de cana? O cálculo do rendimento de açúcar foi feito corretamente?	Não Aplicável, a unidade não produziu açúcar no período do escopo.		
8.9	Foram apresentadas as <b>notas fiscais de venda de açúcar</b> ?	Não Aplicável, a unidade não produziu açúcar no período do escopo.		
8.10	Foi informado o <b>rendimento de energia elétrica vendida</b> , em kWh por tonelada de cana? O cálculo do rendimento de energia elétrica vendida foi feito corretamente?	Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema CCCE para o ano de 2023 e para o ano de 2024 foi apresentado relatório interno da quantidade vendida juntamente com a nota fiscal.	Correção: Alteração na quantidade consumida para ir de acordo com a evidência.	Corrigido.

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		<p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Energia Elétrica Vendida:</li> <li>D98 - Rendimento Energia Comercializada 2024 - Revisão 2</li> </ul> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Fase Industrial 2023 e 2024_revisão 3</li> <li>D98 - Rendimento Energia Comercializada 2023</li> <li>SUM001_NARDINI APORE - 06.2023</li> <li>SUM001_NARDINI APORE - 07.2023</li> <li>SUM001_NARDINI APORE - 08.2023</li> <li>SUM001_NARDINI APORE - 09.2023</li> <li>SUM001_NARDINI APORE - 10.2023</li> <li>SUM001_NARDINI APORE - 11.2023</li> <li>SUM001_NARDINI APORE - 12.2023</li> </ul>		
8.11	Foram apresentados <u>comprovantes de venda de energia elétrica?</u>	<p>Sim, foram apresentados relatórios da CCEE para comprovar a quantidade comercializada e notas de comercialização.</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>SUM001_NARDINI APORE - 06.2023</li> <li>SUM001_NARDINI APORE - 07.2023</li> <li>SUM001_NARDINI APORE - 08.2023</li> <li>SUM001_NARDINI APORE - 09.2023</li> <li>SUM001_NARDINI APORE - 10.2023</li> <li>SUM001_NARDINI APORE - 11.2023</li> <li>SUM001_NARDINI APORE - 12.2023</li> </ul>		

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		NF Energia Comercializada 2024		
8.12	Foi informado o <b>rendimento de bagaço comercializado</b> , em quilos por tonelada de cana? O cálculo do rendimento de bagaço comercializado foi feito corretamente?	<p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema SAP, relatório ZSD009 para 2024 e 2023 extraído do sistema LOGIX LQR saída de produtos, ambos relatórios de venda.</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Bagaço Vendido:</li> <li>• D99 - Comercialização Bagaço Aporé 2024.xlsx</li> <li>• D99 - Bagaço Comercializado.xlsx</li> </ul> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Fase Industrial 2023 e 2024_revisão 3</li> </ul>		
8.13	Foram apresentadas evidências para o valor de <b>umidade do bagaço comercializado</b> ?	A unidade optou por utilizar a umidade típica contida no Informe Técnico 02 da ANP.		
8.14	Os valores informados nos itens de <b>Moagem, Rendimento de Etanol Anidro e Rendimento de Etanol Hidratado estão coerentes com o que foi declarado no SIMP</b> ? Houve alguma divergência entre os valores totais informados no período? Caso sim, por quê?	Sim, foram apresentados os Protocolos de Aceite de todos os meses avaliados. Os valores estão coerentes com os volumes de produção declarados na RenovaCalc. Os dados foram apresentados por meio de preenchimento de planilhas com os dados das duas Unidades, Vista Alegre e Aporé devido a declaração conjunta, os relatórios		

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		<p>são extraídos do sistema GAtec, relatório 100 – SIMP. Houve a diferença em alguns meses em que a empresa justificou e apresentou nas planilhas.</p> <p>Resposta da unidade sobre divergência de estoque no memorial:</p> <p>Para o mês out e novembro houve uma saída de exportação onde no estoque físico havia uma quantidade, devido a nota fiscal só ser emitida quando chega no navio para exportação deu uma diferença e foram retificados.</p> <p>Memoriais de cálculos e protocolos:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Pasta: SIMP 2023 - Revisão 1</li> <li>• Pasta: SIMP 2024 - Revisão 1</li> </ul>		
8.15	A unidade produtora apresentou um balanço de massa coerente com as informações declaradas de rendimento e produção? A soma dos resultados do balanço resulta em 100%? Caso não, por quê?	<p>Sim, foi apresentado a planilha do balaço de massa por meio de preenchimento com dados extraídos do sistema GAtec.</p> <p><i>“3 - BALANÇO DE MASSA RENOVABIO Rev”</i> <i>“Planilha_Balanco_de_Massa - 2023 e 2024 Rev”</i></p>	<p>ESC:</p> <p>Durante a auditoria, avaliamos que os valores de rendimento de etanol/tonelada de cana e de quilos de ART/tonelada de cana estavam muito acima da média. Por essa razão, solicitamos esclarecimentos complementares e os responsáveis pela área industrial da unidade produtora nos esclareceu que isso ocorreu por conta do alto teor de ART no mosto e, conseqüentemente, do</p>	Ok.

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
			<p>alto teor alcoólico durante todos os meses das safras 2023 e 2024. Por fim, eles nos apresentaram todo os boletins diários e mensais com esses indicadores.</p> <p>Pós consulta pública: Foi identificado que o valor de %ART para o ano de 2024 estava incorreto no balanço de massa apresentado. Com a correção, o valor passou de 16,66% para 16,649%. Além disso, nos balanços apresentados anteriormente, não constavam os valores de massa específica do biocombustível.</p>	

9. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade - Etanol 1G Cana				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
9.1	Foram apresentadas informações sobre o <u>uso de bagaço próprio na geração de energia elétrica</u> ? O cálculo da quantidade de bagaço próprio utilizado na geração de energia elétrica, em quilogramas por tonelada de matéria-prima, foi feito corretamente?	<p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema GAtec, extraídos por meio de relatórios do sistema, variável 13290 onde apresenta a quantidade consumida de bagaço por dia e acumulado.</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Bagaço Próprio:</li> <li>• D103 - Bagaço Próprio - Revisão 1.xlsx</li> <li>• D103 - Bagaço Consumido.xlsx</li> </ul>		

9. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade - Etanol 1G Cana				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Memorial(is) de cálculo(s): <ul style="list-style-type: none"> <li>Fase Industrial 2023 e 2024_revisão 3</li> </ul>		
9.2	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade do bagaço próprio</u> ?	A unidade optou por utilizar a umidade típica contida no Informe Técnico 02 da ANP. 50%		
9.3	Foram apresentadas informações sobre o <u>uso de palha própria na geração de energia elétrica</u> ? O cálculo da quantidade de palha própria utilizada na geração de energia elétrica, em quilogramas por tonelada de matéria-prima, foi feito corretamente?	N/A.		
9.4	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade da palha própria</u> ?	N/A.		
9.5	Foram apresentadas informações sobre o <u>uso de bagaço de terceiros na geração de energia elétrica</u> ? O cálculo da quantidade de bagaço de terceiros utilizado na geração de energia elétrica, em quilogramas por tonelada de matéria-prima, foi feito corretamente?	Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema LOGIX, Relatório LQR, compra. Para o ano de 2024 não houve compra de bagaço.  Relatórios: <ul style="list-style-type: none"> <li>Bagaço de Terceiros:</li> <li>D111 - Bagaço de terceiros - Revisão 1 Arredond.xlsx</li> </ul> Memorial(is) de cálculo(s): <ul style="list-style-type: none"> <li>Fase Industrial 2023 e 2024_revisão 3</li> </ul>	Correção: Erro de formulação no cálculo de rendimento.	Corrigido.

<b>9. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade - Etanol 1G Cana</b>				
<b>Item</b>	<b>Questão</b>	<b>Resultados da Auditoria</b>	<b>Correção/Esclarecimento</b>	<b>Conclusão</b>
<b>9.6</b>	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade de bagaços de terceiros</u> ?	A unidade optou por utilizar a umidade típica contida no Informe Técnico 02 da ANP.		
<b>9.7</b>	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>distância média percorrida dos bagaços de terceiros</u> ?	As distâncias foram calculadas por meio do Google Maps, considerando os endereços da unidade e dos terceiros.  Evidências: <ul style="list-style-type: none"> <li>D113 - Bagaço de terceiros - Distância.JPG</li> </ul> Memorial(is) de cálculo(s): <ul style="list-style-type: none"> <li>Fase Industrial 2023 e 2024_ revisão 3</li> </ul>		
<b>9.8</b>	Foram apresentadas informações sobre o <u>uso de palha de terceiros na geração de energia elétrica</u> ? O cálculo da quantidade de palha de terceiros utilizada na geração de energia elétrica, em quilogramas por tonelada de matéria-prima, foi feito corretamente?	N/A.		
<b>9.9</b>	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade da palha de terceiros</u> ?	N/A.		
<b>9.10</b>	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>distância média percorrida das palhas de terceiros</u> ?	N/A.		
<b>9.11</b>	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,	N/A.		

9. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade - Etanol 1G Cana				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	em quilogramas por tonelada de matéria-prima, foi feito corretamente?			
9.12	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade dos cavacos de madeira</u> ?	N/A.		
9.13	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>distância média percorrida dos cavacos de madeira</u> ?	N/A.		
9.14	Foram apresentadas informações sobre o <u>uso de lenha na geração de energia elétrica</u> ? O cálculo da quantidade de lenha utilizada na geração de energia elétrica, em quilogramas por tonelada de matéria-prima, foi feito corretamente?	<p>Sim, verificado por meio da extração de mensuração da quantidade consumida. Inicialmente a empresa não estava considerando o consumo de lenha derivada de cortes, após o rateio do consumo foi identificado que o rendimento fica abaixo de duas casas decimais.</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Lenha: D126 - Lenha de eucalipto - Laudo 2023.jpeg</li> <li>• D126 - Lenha de eucalipto - Laudo 2024.jpeg</li> </ul> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Fase Industrial 2023 e 2024.xlsx</li> </ul>		
9.15	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade da lenha</u> ?	N/A.		
9.16	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>distância média percorrida das lenhas</u> ?	N/A.		

9. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade - Etanol 1G Cana				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
9.17	Foram apresentadas informações sobre o <u>uso de resíduos florestais na geração de energia elétrica</u> ? O cálculo da quantidade de resíduos florestais utilizados na geração de energia elétrica, em quilogramas por tonelada de matéria-prima, foi feito corretamente?	N/A.		
9.18	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade dos resíduos florestais</u> ?	N/A.		
9.19	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>distância média percorrida dos resíduos florestais</u> ?	N/A.		
9.20	Houve a utilização de quais <u>tipos de diesel</u> (% de biodiesel na mistura) na fase industrial?	Conforme indicação dos Comunicados emitidos pela ANP, os tipos de diesel para cada ano são: <ul style="list-style-type: none"> <li>• 2023 = B10 e B12</li> <li>• 2024 = B12 e B14</li> </ul>		
9.21	Foram disponibilizadas as informações sobre as <u>quantias utilizadas de diesel</u> ? Os cálculos das quantias utilizadas de diesel, em litros por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema LOGIX até março de 2024 por meio do relatório SUP 3400 e posterior foram obtidos os relatórios por meio da extração dos dados do SAP. A empresa em 2024 fez rateio por centro de custo, conforme apresentado na evidência anexada nas planilhas.	Correção no volume de diesel consumido no ano de 2023 e 2024, a empresa estava calculando a quantidade consumida de diesel de forma equivocada.	Corrigido.

9. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade - Etanol 1G Cana				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		<p>Logix: Somatório da requisição de material, pois o relatório apresenta outras movimentações.</p> <p>SAP: Por meio de relatórios mb5b, por tipo de mov 201 e centro de custo.</p> <p>Para os dados apresentados em 2023 foram extraídos do sistema GAtec, cubo de Saída de materiais e imputado o relatório na planilha "AS - Diesel BX -Revisão 2.xlsx"</p> <p>Para os dados do logix a empresa fez uma proporcionalidade da quantidade consumida de abril a dezembro para reatear a quantidade consumida de janeiro, fevereiro e março, devido ao relatório extraído do logix não apresentar o centro de custo. Os relatórios foram disponibilizados no memorial de cálculo juntamente com os dados agrupados, aba "2024 - Cálculo BX"</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Consumo Diesel:</li> <li>• 01.2024 - 136382 - Diesel S500.pdf</li> <li>• 02.2024 - 136382 - Diesel S500.pdf</li> <li>• 03.2024 - 136382 - Diesel S500.pdf</li> <li>• Consumo de Diesel Etanol Gasolina 2024 - Revisão 1.xlsx</li> </ul>		

9. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade - Etanol 1G Cana				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		<ul style="list-style-type: none"> <li>• Diesel S10 - Movimentação estoque Logix.pdf</li> <li>• AS - Diesel BX -Revisão 2.xlsx</li> </ul> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Consumo de Diesel Etanol Gasolina 2024 - Revisão 1.xlsx</li> <li>• AS - Diesel BX -Revisão 2.xlsx</li> <li>• Fase Industrial 2023 e 2024_revisão 3</li> </ul>		
9.22	Foram disponibilizadas as informações sobre a <b>quantidade utilizada de etanol hidratado próprio</b> ? O cálculo da quantidade utilizada de etanol hidratado próprio, em litros por tonelada de matéria-prima, está correto?	<p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema LOGIX até março de 2024 por meio do relatório SUP 3400 e posterior foram obtidos os relatórios por meio da extração dos dados do SAP. A empresa em 2024 fez rateio por centro de custo, conforme apresentado na evidência anexada nas planilhas.</p> <p>Logix: Somatório da requisição de material, pois o relatório apresenta outras movimentações.</p> <p>SAP: Por meio de relatórios mb5b, por tipo de mov 201 e centro de custo.</p> <p>Para os dados apresentados em 2023 foram extraídos do sistema GAtec, cubo de Saída de</p>	Correção no memorial de cálculo onde estava apresentando distribuições incorretas por centro de custo.	Corrigido 19/02/2025

9. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade - Etanol 1G Cana				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		<p>materiais e imputado o relatório na planilha“AS - Diesel BX -Revisão 2.xlsx” Para os dados do logix a empresa fez uma proporcionalidade da quantidade consumida de abril a dezembro para reatear a quantidade consumida de janeiro, fevereiro e março, devido ao relatório extraído do logix não apresentar o centro de custo. Os relatórios foram disponibilizados no memorial de cálculo juntamente com os dados agrupados, aba “2024 - Cálculo BX”</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Consumo Etanol Hidratado:</li> <li>• AS - Diesel BX -Revisão 2.xlsx</li> <li>• Consumo de Diesel Etanol Gasolina 2024 - Revisão 1.xlsx</li> <li>• Etanol - Logix.xlsx</li> </ul> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Consumo de Diesel Etanol Gasolina 2024 - Revisão 1.xlsx</li> <li>• AS - Diesel BX -Revisão 2.xlsx</li> <li>• Fase Industrial 2023 e 2024_revisão 3</li> </ul>		
<b>9.23</b>	Foram disponibilizadas as informações sobre a <b>quantidade utilizada de etanol anidro</b>	Não Aplicável.		

<b>9. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade - Etanol 1G Cana</b>				
<b>Item</b>	<b>Questão</b>	<b>Resultados da Auditoria</b>	<b>Correção/Esclarecimento</b>	<b>Conclusão</b>
	<b>próprio?</b> O cálculo da quantidade utilizada de etanol anidro próprio, em litros por tonelada de matéria-prima, está correto?			
<b>9.24</b>	Foram disponibilizadas as informações sobre a <b>quantidade utilizada de biogás próprio?</b> O cálculo da quantidade utilizada de biogás próprio, em normal metro cúbico por tonelada de matéria-prima, está correto?	Não aplicável, a unidade não utiliza biogás próprio na fase industrial.		
<b>9.25</b>	Foram apresentadas evidências para o valor de <b>PCI do biogás próprio</b> em mega joule por normal metro cúbico?	Não aplicável, a unidade não utiliza biogás próprio na fase industrial.		
<b>9.26</b>	Foram disponibilizadas as informações sobre a <b>quantidade utilizada de biogás de terceiros?</b> O cálculo da quantidade utilizada de biogás de terceiros, em normal metro cúbico por tonelada de matéria-prima, está correto?	Não aplicável, a unidade não utiliza biogás de terceiros na fase industrial.		
<b>9.27</b>	Foram apresentadas evidências para o valor de <b>PCI do biogás de terceiros</b> em mega joule por normal metro cúbico?	Não aplicável, a unidade não utiliza biogás de terceiros na fase industrial.		
<b>9.28</b>	Foram disponibilizadas informações sobre o <b>consumo de Eletricidade da rede - mix médio</b> na produção do biocombustível? Os cálculos das quantias utilizadas de Eletricidade da rede - mix médio, em kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos?	Sim, verificado por meio da relação de consumo extraído da CCEE, conforme apresentado nos memoriais de cálculo:  Evidências: <ul style="list-style-type: none"> <li>D141 - Eletricidade da rede - mix médio - 2024.xlsx</li> </ul>	Erro de digitação no memorial de cálculo no ano de 2023 o consumo de eletricidade.	Corrigido.

9. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade - Etanol 1G Cana				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		<ul style="list-style-type: none"> <li>BB - Eletricidade da rede - mix médio.xlsx</li> </ul> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Fase Industrial 2023 e 2024_revisão 3</li> </ul>		
9.29	Foram disponibilizadas informações sobre o <b>consumo de Eletricidade - PCH</b> na produção do biocombustível? Os cálculos das quantias utilizadas de Eletricidade - PCH, em kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos?	Não aplicável, a unidade não utiliza eletricidade de PCH.		
9.30	Foram disponibilizadas informações sobre o <b>consumo de Eletricidade - Biomassa</b> na produção do biocombustível? Os cálculos das quantias utilizadas de Eletricidade - Biomassa, em kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos?	Não aplicável, a unidade não utiliza eletricidade de Biomassa.		
9.31	Foram disponibilizadas informações sobre o <b>consumo de Eletricidade - Eólica</b> na produção do biocombustível? Os cálculos das quantias utilizadas de Eletricidade - Eólica, em kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos?	Não aplicável, a unidade não utiliza eletricidade Eólica.		
9.32	Foram disponibilizadas informações sobre o <b>consumo de Eletricidade - Solar</b> na produção do biocombustível? Os cálculos das quantias utilizadas de Eletricidade - Solar, em kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos?	Não aplicável, a unidade não utiliza eletricidade Solar.		

10. Dados Fase de Distribuição				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
10.1	Foram disponibilizadas informações sobre os tipos de <b>modais viários utilizados na distribuição do etanol anidro</b> ? Os cálculos das participações de cada modal no processo de distribuição estão corretos?	N/A.		
10.2	Foram disponibilizadas informações sobre os tipos de <b>modais viários utilizados na distribuição do etanol hidratado</b> ? Os cálculos das participações de cada modal no processo de distribuição estão corretos?	Sim, verificado por meio das notas fiscais de venda do biocombustível.  Evidências: Pasta: 600004 - ETANOL (comercializado) NF Etanol.zip		

## 7 NÃO CONFORMIDADES

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

Item do Checklist	Tipo (NC/ESC)	Evidência Objetiva (item incorreto)	Descrição (data – texto)	Resposta da Unidade Produtora (data – nome:)	Data de Conclusão
2.6	NC	Memorial de cálculo, Relatório de elegibilidade e RenovaCalc	Correção: A distribuição de matéria prima estava considerando áreas sem produção de biomassa.	Correção dos dados apontados: 21/02/2025 – nome: Jucimara biscola.	19/03/2025
5.2	NC	Memorial de cálculo e RenovaCalc	Correção: para o ano de 2024 estava sendo aplicado uma proporcionalidade, causando	Correção dos dados apontados: 21/02/2025 – nome: Jucimara biscola.	25/02/2025

Item do Checklist	Tipo (NC/ESC)	Evidência Objetiva (item incorreto)	Descrição (data – texto)	Resposta da Unidade Produtora (data – nome:)	Data de Conclusão
			um erro de distribuição de NPK.		
7.4	NC	Memorial de cálculo e RenovaCalc	Correção: Os dados estavam sendo declarados por meio da transformação do combustível para BX sendo identificado tudo como BX para os anos de 2023 e 2024.	Correção dos dados apontados: 21/02/2025 – nome: Jucimara biscola.	25/02/2025
7.8 e 9.21	NC	Memorial de cálculo e RenovaCalc	Correção: Os dados estavam sendo declarados por meio da transformação do combustível para BX sendo identificado tudo como BX para os anos de 2023 e 2024.	Correção dos dados apontados: 19/03/2025– nome: Jucimara biscola.	19/03/2025
8.10	NC	Memorial de cálculo e RenovaCalc	Correção: Alteração na quantidade consumida para ir de acordo com a evidência.	Correção dos dados apontados: 21/02/2025 – nome: Jucimara biscola.	19/03/2025
9.5	NC	Memorial de cálculo e RenovaCalc	Correção: Erro de formulação no cálculo de rendimento.	Correção dos dados apontados: 21/02/2025 – nome: Jucimara biscola.	25/02/2025
9.22	NC	Memorial de cálculo e RenovaCalc	Correção no memorial de cálculo onde estava apresentando distribuições incorretas por centro de custo.	Correção dos dados apontados: 21/02/2025 – nome: Jucimara biscola.	25/02/2025
9.28	NC	Memorial de cálculo e RenovaCalc	Erro de digitação no memorial de cálculo no ano de 2023 o consumo de eletricidade.	Correção dos dados apontados: 21/02/2025 – nome: Jucimara biscola.	19/03/2025
2.4 e 2.7	NC	“REL 1743_RENOVABIO - APORE 2024.pdf, REL 1620_RENOVABIO - APORE 2023_Revisão 1.pdf”	Correção: Foram retirados os seguintes imóveis devido a supressão de vegetação: GO-5201504- /FF80CAAD7BE048708093AE8772E192FF, GO-5201504- 05D016F2C7424C2DA9508B0C8ED4083A, GO- 5201504- 204AFDC66E954D618BDFD4746B737E63, GO-5201504- A9901A85DC8C4CF19384FCC96F822ED1, MS-5002902- A7627847345241A89E798DBA5DB73D52	Correção dos dados apontados: 25/04/2025 – nome: Jucimara biscola.	30/04/2025
8.15	ESC	Balanço de Massa	Durante a auditoria, avaliamos que os valores de rendimento de etanol/tonelada de cana e de	-	-

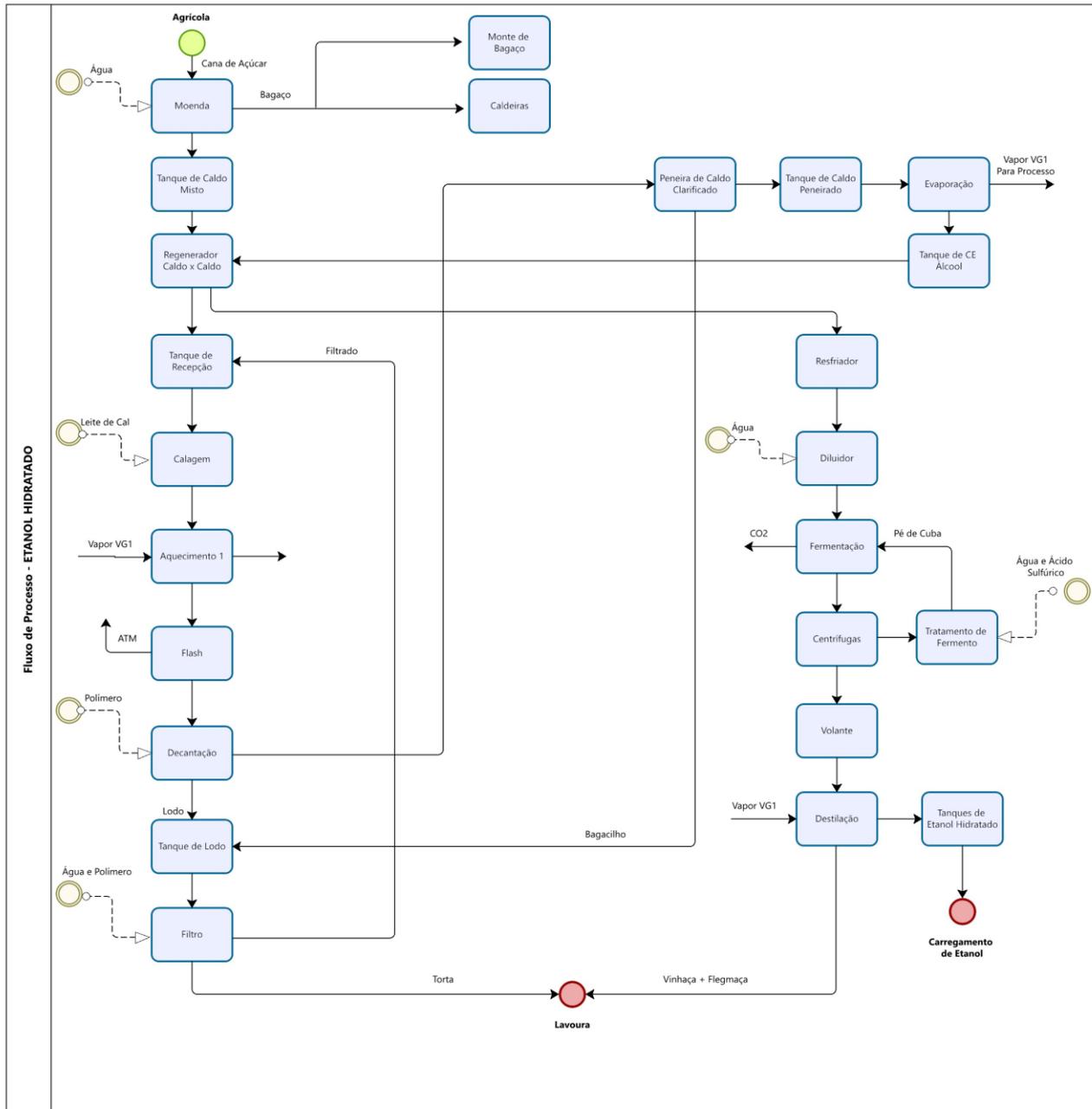
**Relatório de Auditoria  
 RenovaBio  
 E1GC**

RQ 0607.1  
 Rev.06  
 24/05/24  
 Pág. 52/60

Item do Checklist	Tipo (NC/ESC)	Evidência Objetiva (item incorreto)	Descrição (data – texto)	Resposta da Unidade Produtora (data – nome:)	Data de Conclusão
			quilos de ART/tonelada de cana estavam muito acima da média. Por essa razão, solicitamos esclarecimentos complementares e os responsáveis pela área industrial da unidade produtora nos esclareceu que isso ocorreu por conta do alto teor de ART no mosto e, conseqüentemente, do alto teor alcoólico durante todos os meses das safras 2023 e 2024. Por fim, eles nos apresentaram todo os boletins diários e mensais com esses indicadores.		
8.15	NC	Balanço de Massa	Pós consulta pública: Foi identificado que o valor de %ART para o ano de 2024 estava incorreto no balanço de massa apresentado. Com a correção, o valor passou de 16,66% para 16,649%. Além disso, nos balanços apresentados anteriormente, não constavam os valores de massa específica do biocombustível.	Correção dos dados apontados: 19/07/2025 – nome: Fábio Gonçalves.	21/07/2025

NC = não-conformidade.  
 ESC = esclarecimento.

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



## 9 VERIFICAÇÃO DO BALANÇO DE MASSA

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

<b>2023</b>		
<b>Balanço de massa (ART) - Dados Indústria</b>		
Cana Moída - Geral (t)		931.484,56
ART Cana (%)		16,132
<b>Matéria Prima</b>	<b>ART ( ton )</b>	<b>Total (%)</b>
Cana moída ART (t)	150.267,09	100,00
Teor Alcoólico Etanol	°INPM	92,9
Massa Específica Etanol	Kg/m <sup>3</sup>	810
<b>Produtos</b>	<b>ART ( ton )</b>	<b>Total (%)</b>
ART Recuperação Fábrica Açúcar	0	0
ART Recuperação Fábrica Álcool	128.271,11	85,36
ART Recuperado Total	128.271,11	85,36
ART Mel Remanescente	0	0
ART Perdido Água Lavagem	0	0
ART Perdido Bagaço	6.484,57	4,315
ART Perdido na Torta	663,53	0,442
ART Perdido Multijato Total	0	0
ART Perdido Residuais	408,67	0,272
ART Perdido na Destilaria	-3.610,64	-2,403
ART Perdido Total	21.995,98	14,64
ART Perdido Determinado	3.946,130	2,626
ART Perdido Indeterminado	18.049,850	12,014

<b>2024</b>		
<b>Balanço de massa (ART) - Dados Indústria</b>		
Cana Moída - Geral (t)		1.074.885,06
ART Cana (%)		16,649
<b>Matéria Prima</b>	<b>ART ( ton )</b>	<b>Total (%)</b>
Cana moída ART (t)	178.957,61	100,00
Teor Alcoólico Etanol	°INPM	93,0
Massa Específica Etanol	Kg/m <sup>3</sup>	810
<b>Produtos</b>	<b>ART ( ton )</b>	<b>Total (%)</b>
ART Recuperação Fábrica Açúcar	0	0
ART Recuperação Fábrica Álcool	153.241,09	85,63
ART Recuperado Total	153.241,09	85,63
ART Mel Remanescente	0	0
ART Perdido Água Lavagem	0	0

ART Perdido Bagaço	7.721,80	4,315
ART Perdido na Torta	453,70	0,254
ART Perdido Multijato Total	0	0
ART Perdido Residuais	963,47	0,538
ART Perdido na Destilaria	10.110,48	5,650
ART Perdido Total	25.716,39	14,37
ART Perdido Determinado	19.249,40	10,75640
ART Perdido Indeterminado	6.466,991	3,614

## 10 CÁLCULO DO VOLUME ELEGÍVEL

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

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

Sendo que, nesse caso:

- $Q_{\text{elegível}} = 1.746.270,52 \text{ t}$
- $Q_{\text{total}} = 2.004.374,91 \text{ t}$
- $\text{Fração de volume elegível} = 87,04 \%$

## 11 RESULTADO E CONCLUSÃO DA AUDITORIA

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

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

**12 LISTA DE PARTICIPANTES**

**benri** BIOMASS ENERGY RESEARCH INSTITUTE

**Lista de Presença**

RQ 0614  
Rev.01  
19/08/20  
Pág. 1/3

**LISTA DE PRESENÇA**

Reunião de abertura      Data: 19/02/2025      Horário: das 08:00 às 08:30  
 Reunião de encerramento      Data:      Horário: das      às

Unidade Produtora: NARDINI AGRICULTURAL LTDA      Protocolo: RenovaBio

**Equipe de auditoria**

Função	Nome legível	Assinatura
Auditor	JONATAS Gabriel de Souza	Jonatas Gabriel

**benri** BIOMASS ENERGY RESEARCH INSTITUTE

**Lista de Presença**

RQ 0614  
Rev.01  
19/08/20  
Pág. 2/3

**Equipe cliente**

Nome legível	Função / Cargo	Organização / Setor	Assinatura
Juquimar C. Breda Dalúcia	ambiente de gestão de qualidade	Qualidade	Juquimar
Sérgio de Brito	Mestre de Trabalho	Meio Ambiente	Sérgio
Daniel Ap. Am	Atividade Gestor Geral	Atividade	Daniel
Luiz Fernando de Moraes	Gerente Industrial	Indústria	Luiz
Franco Paulo Costazani	Supervisor de Manutenção	Indústria	Franco
Lucy Jurek de Costa Junior	Gerente Administrativo	Adm.	Lucy
Roberto Pio Bertolotti	Gerente de Produção	INDUSTRIA	Roberto
Fabio Luiz Gonçalves	Sup. Operacional	Qualidade	Fabio
Ademilson de Souza	Gerente Supervisor	Indústria	Ademilson

**benri** BIOMASS ENERGY RESEARCH INSTITUTE

**Lista de Presença**

RQ 0614  
Rev.01  
19/08/20  
Pág. 1/3

---

**LISTA DE PRESEÇA**

<input type="checkbox"/> Reunião de abertura	Data: 20/08/2025	Horário: das 09:00 às 11:00
<input type="checkbox"/> Reunião de encerramento	Data:	Horário: das às

Unidade Produtora: NARDINI AGROINDUSTRIAL LTDA      Protocolo: RENOVABIO/VISITA INDUSTRIAL

Equipe de auditoria		
Função	Nome legível	Assinatura
AUDITOR	JONATAS Gabriel da SILVA	Jonatas Gabriel

**benri** BIOMASS ENERGY RESEARCH INSTITUTE

**Lista de Presença**

RQ 0614  
Rev.01  
19/08/20  
Pág. 2/3

Equipe cliente			
Nome legível	Função / Cargo	Organização / Setor	Assinatura
FABIO WIL GONCALVES	Sup. Qualidade	QUALINDE	Fabio Wil
Ed. Lucas	Lider de Produção	Posto de Abastecimento	Ed. Lucas
Isaël Silva Nunes	Balançeiro	Balança	Isaël
Kelany Mendes de Souza	Analista Laboratório	Laboratório	Kelany
Wesley Silva Pires	Ind. Ind.	Laboratório	Wesley
Guilherme Lourenço Lopes	Sup. Operações Ind.	Adm. Ind.	Guilherme
Luiz Fernando Junior de Mota	Gerente Industrial	Adm. Ind.	Luiz Fernando

**benri** BIOMASS ENERGY RESEARCH INSTITUTE

**Lista de Presença**

RQ 0614  
Rev.01  
19/08/20  
Pág. 1/3

---

**LISTA DE PRESENÇA**

<input type="checkbox"/> Reunião de abertura	Data:		Horário: das		às
<input checked="" type="checkbox"/> Reunião de encerramento	Data:	2/02/2025	Horário: das	13:00	às 13:30

Unidade Produtora	NARDINI AGRINDUSTRIAL LTDA	Protocolo:	RENOVABIO
-------------------	----------------------------	------------	-----------

Equipe de auditoria		
Função	Nome legível	Assinatura
AUDITOR	IGNATAS GABRIEL DE SOUSA	<i>Ignatas Gabriel</i>

**benri** BIOMASS ENERGY RESEARCH INSTITUTE

**Lista de Presença**

RQ 0614  
Rev.01  
19/08/20  
Pág. 2/3

Equipe cliente			
Nome legível	Função / Cargo	Organização / Setor	Assinatura
Juamara C. Bisol Delicia	Analista de Qualidade	Nardini/Aguardaç	<i>Juamara</i>
Emerson Bispo	Eng. Ambiental	Nardini / S.S.M.T	<i>Emerson</i>
Luiz Fernando Almeida de Souza	Gerente Industrial	Adm Industrial	<i>Luiz Fernando</i>
Rafael Luiz Gonçalves	Sup. Qualidade	QUALIDADE	<i>Rafael</i>
Reginaldo Costa Jr.	Ser. Administrativa	SEI	<i>Reginaldo</i>

## 13 PLANO DE AUDITORIA

### CRONOGRAMA DE AUDITORIA –

DATA	HORÁRIO	AUDITOR(ES)	LOCAL DA ATIVIDADE	REQUISITO	ATIVIDADES/PROCESSOS AVALIADOS	CONTATO ORGANIZAÇÃO
19/02/2025	08:00 - 08:30	Jonatas Souza	Escritório/In loco	-	Reunião de Abertura: <ul style="list-style-type: none"> <li>Confirmação do Escopo de Auditoria e do Plano de Auditoria.</li> <li>Assinatura lista de presença</li> </ul>	Responsáveis pela área auditada, conforme aba "Informações Gerais".
	08:30 - 10:30	Jonatas Souza	Escritório/In loco	Sistemas de Gestão	Apresentação dos Sistemas de Gestão de Dados, dos seus mecanismos de controle e responsáveis.	Responsáveis pela área auditada, conforme aba "Informações Gerais".
	10:30 - 12:00	Jonatas Souza	Escritório/In loco	Fase Industrial	Avaliação de rendimento e processamentos: <ul style="list-style-type: none"> <li>Quantidade de cana processada</li> <li>Quantidade de palha processada (base seca)</li> <li>Rendimento Etanol Anidro</li> <li>Rendimento Etanol Hidratado</li> <li>Rendimento Açúcar</li> <li>Rendimento Energia Elétrica Comercializada</li> <li>Rendimento Bagaço Comercializado (base úmida)</li> <li>Notas Fiscais</li> </ul>	Responsáveis pela área auditada, conforme aba "Informações Gerais".
	12:00 - 13:00				Almoço	

DATA	HORÁRIO	AUDITOR(ES)	LOCAL DA ATIVIDADE	REQUISITO	ATIVIDADES/PROCESSOS AVALIADOS	CONTATO ORGANIZAÇÃO
	13:00 - 16:30	Jonatas Souza	Escritório/In loco	Fase Industrial	Combustíveis e eletricidade: <ul style="list-style-type: none"> <li>Biomassas consumida na caldeira.</li> <li>Combustíveis utilizados</li> </ul>	Responsáveis pela área auditada, conforme aba "Informações Gerais".
	16:30 - 17:00	Jonatas Souza	Escritório/In loco	Fase distribuição	Distribuição de biocombustíveis e Notas fiscais	Responsáveis pela área auditada, conforme aba "Informações Gerais".
20/02/2025	08:00 - 12:00	Jonatas Souza	In loco	Fase Agrícola	Visita às instalações - Recebimento de MP, Balança, Laboratório, Destilaria, Caldeira, Armazenamento de bagaço de cana, Armazenamento e carregamento de etanol, Posto de combustível, Áreas de apoio	Responsáveis pela área auditada, conforme aba "Informações Gerais".
	12:00 - 13:00				Almoço	
	13:00 - 16:40	Jonatas Souza	Escritório/In loco	Fase Agrícola	Dados de elegibilidade das áreas (CAR, ZAE, supressão de vegetação), distribuição de matéria prima, laudo técnico, documentação.	Responsáveis pela área auditada, conforme aba "Informações Gerais".
	16:40 - 17:00	Jonatas Souza	Escritório/In loco	-	Reunião de status da auditoria	Responsáveis pela área auditada, conforme aba "Informações Gerais".

DATA	HORÁRIO	AUDITOR(ES)	LOCAL DA ATIVIDADE	REQUISITO	ATIVIDADES/PROCESSOS AVALIADOS	CONTATO ORGANIZAÇÃO
21/02/2025	08:00 - 12:00	Jonatas Souza	Escritório/In loco	Fase Agrícola	Informações e dados da fase agrícola <ul style="list-style-type: none"> <li>Área</li> <li>Área de queima</li> <li>Produção</li> <li>Impurezas</li> <li>Corretivos</li> <li>fertilizantes</li> <li>Eletricidade</li> </ul>	Responsáveis pela área auditada, conforme aba "Informações Gerais".
	12:00 - 13:00				Almoço	
	13:00 - 15:00	Jonatas Souza	Escritório/In loco	Fase Agrícola	Informações e dados da fase agrícola <ul style="list-style-type: none"> <li>Área</li> <li>Área de queima</li> <li>Produção</li> <li>Impurezas</li> <li>Corretivos</li> <li>fertilizantes</li> <li>Eletricidade</li> </ul>	Responsáveis pela área auditada, conforme aba "Informações Gerais".

DATA	HORÁRIO	AUDITOR(ES)	LOCAL DA ATIVIDADE	REQUISITO	ATIVIDADES/PROCESSOS AVALIADOS	CONTATO ORGANIZAÇÃO
	15:00 - 16:30	Jonatas Souza	Escritório/In loco	Dados Industriais	SIMP Boletim Balanço de Massa Fluxograma Pendências	Responsáveis pela área auditada, conforme aba "Informações Gerais".
	16:30 - 17:00	Jonatas Souza	Escritório/In loco	Reunião de Encerramento	Reunião de Encerramento <ul style="list-style-type: none"><li>Assinatura da lista de presença</li><li>Status da auditoria.</li></ul>	Responsáveis pela área auditada, conforme aba "Informações Gerais".