



RENOVABIO
BENRI CERTIFICATION SERVICES

**RELATÓRIO FINAL DE CERTIFICAÇÃO DA PRODUÇÃO
EFICIENTE DE BIOCOMBUSTÍVEIS:
Usina Alto Alegre S/A - Açúcar e Álcool –
Unidade Florestópolis**

Versão: 02

Data: 20/03/2026

Elaborado por: Jonatas Gabriel de Souza

Aprovado por: Isabella Zanatta Garcia Barbalho

PIRACICABA

2026

SUMÁRIO

1	IDENTIFICAÇÃO DAS PARTES	3
1.1	FIRMA INSPETORA.....	3
1.2	PRODUTOR/IMPORTADOR DE BIOCOMBUSTÍVEL.....	3
2	INFORMAÇÕES GERAIS DA CERTIFICAÇÃO ANTERIOR.....	3
3	INFORMAÇÕES GERAIS DO PROJETO ATUAL	4
4	RESPONSABILIDADES	4
4.1	BENRI.....	4
4.2	CLIENTE.....	5
5	EQUIPE TÉCNICA	5
6	CONFLITO DE INTERESSES	6
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.....	11
8	NÃO CONFORMIDADES	75
9	DESCRIÇÃO E DETALHAMENTO DA ROTA DE PRODUÇÃO DO BIOCOMBUSTÍVEL: ETANOL HIDRATADO/ANIDRO.....	80
10	VERIFICAÇÃO DO BALANÇO DE MASSA E1GC	80
11	CÁLCULO DO VOLUME ELEGÍVEL	83
12	RESULTADO E CONCLUSÃO DA AUDITORIA	84
13	LISTA DE PARTICIPANTES.....	84
14	PLANO DE AUDITORIA	89

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. CEP: 13414-157
Contato:	contact@benriratings.com
Telefone:	(19) 3423-9515

1.2 Produtor/Importador de Biocombustível

Razão Social:	Usina Alto Alegre S/A - Açúcar e Álcool
CNPJ:	48.295.562/0019-65
Endereço:	Rod Joao Lunardelli PR 170, s/n km 54 mais 300 MTS - Zona Rural, Florestópolis/PR CEP: 86.165-000
Contato:	lilian.parra@altoalegre.com.br
Telefone:	44 3340-8160
Rota de produção:	E1GC
Produtos:	Etanol Hidratado

2 Informações Gerais da Certificação Anterior

Número - Processo SEI	48610.217730/2022-18
Validade do Certificado	02/05/2026
Nota de Eficiência Energético-Ambiental:	Etanol Hidratado: 66,67 gCO₂eq/MJ
Fração do volume de biocombustível elegível:	96,18%

3 Informações Gerais do Projeto Atual

Início do processo:	26/03/2025
Data da auditoria:	04/06/2025 – 06/06/2025, 17/06/2025, 20/06/2025.
Auditor líder:	Gabriel Saraiva Kirchleitner
Membro(s) da equipe de auditoria:	Jonatas Gabriel de Souza Caio Lourencini Cavellani
Versão da RenovaCalc usada:	RenovaCalc v.7
Indique o nome de arquivo da última versão da planilha RenovaCalc avaliada:	“RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7) - REV 14”
Período da RenovaCalc auditado:	2022, 2023 e 2024
Nota de Eficiência Energético-Ambiental:	Etanol Hidratado: 66,89 gCO₂eq/MJ
Fração do volume de biocombustível elegível:	87,69%
Período de Consulta Pública:	17/02/2026 a 19/03/2026
Documentos disponibilizados:	- Planilha da RenovaCalc - Certificado(s) da Produção Eficiente de Biocombustível - Relatório Parcial Sobre o Processo de Certificação
Nº de manifestações:	0

4 Responsabilidades

4.1 BENRI

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

4.2 Cliente

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

5 Equipe técnica

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:

Gabriel Saraiva Kirchleitner (Auditor Líder)

Engenheiro de Biossistemas e Técnico em Mecânica, auditor líder de sistemas de gestão com formação nas normas ISO 14001 e ISO 19011. Atua com sustentabilidade, auditorias de certificação ambiental, licenciamento ambiental, gestão de resíduos e acompanhamento de processos de licença de instalação e operação, com sólida experiência em avaliação de desempenho ambiental de empreendimentos industriais e agroindustriais.

No Programa RenovaBio, atua desde 2023, na função de auditor, tendo conduzido e participado de inúmeras auditorias em diversas rotas de produção de biocombustíveis, acumulando experiência de mais de dois anos em auditorias do programa, com um histórico, portanto, que combina formação técnica, qualificação em auditoria de sistemas de gestão e prática específica em biocombustíveis.

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

Jonatas Gabriel de Souza (Auditor)

Tecnólogo em Química, com especialização em controle de perdas industriais. Possui experiência em controle de qualidade laboratorial e acompanhamento dos processos de produção de açúcar e etanol, com atuação direta em rotinas analíticas, monitoramento de parâmetros de processo e suporte às áreas operacional e de manutenção.

Desde 2020, atua como auditor no Programa RenovaBio, tendo participado de inúmeras auditorias em diversas rotas de produção. Sua experiência prática em Controle de Qualidade de biocombustíveis contribui, especialmente, na avaliação de dados de processo e de qualidade, na identificação de desvios e na análise da robustez das medições e dos registros operacionais gerados.

Na equipe, realizou o processo de análise do sistema de informações da unidade, verificando se a identificação, coleta, análise e lançamento dos dados na RenovaCalc foram realizados de forma

adequada, considerando os riscos associados ao uso de dados e sistemas, suas possíveis falhas e o impacto de diferentes fluxos de dados sobre os valores informados na calculadora, avaliando, ainda, questões técnicas e setoriais relevantes e situações operacionais típicas e atípicas que possam ter impactado o preenchimento.

Caio Lourencini Cavellani (Auditor)

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 Barbalho (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 Biocom-

bustível, nem fez parte do quadro de trabalhadores ou societário, nem atuou como conselheiro da empresa objeto de certificação no período de dois anos anteriores ao início deste processo.

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

7 Processo de auditoria

O BENRI foi contratado pela **Usina Alto Alegre S/A - Açúcar e Alcool - Unidade Florestópolis** para realizar a verificação da Produção Eficiente de Biocombustível, referente aos anos 2024, 2023 e 2022, conforme os critérios e padrões estabelecidos pelo Programa RenovaBio, na Resolução da ANP nº 984 de 16 de junho de 2025, no Informe Técnico nº 02/SBQ v.5, no Informe Técnico nº 05/SBQ v.3 e nas instruções de preenchimento da RenovaCalc.

A Auditoria foi composta das seguintes fases:

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

7.2 Plano de Amostragem

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

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

Para auditoria do atendimento aos critérios de elegibilidade foi utilizado o critério de amostragem estatística, em conformidade com os requisitos descritos anteriormente, no qual, como resultado, **146** imóveis rurais foram amostrados, sendo que no total **221** foram declarados no escopo do projeto.

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

7.3 Entrevistas Realizadas

Nome	Cargo	Razões da entrevista
Rodrigo Santo	Assistente	Responsável pelo preenchimento da RenovaCalc
Lillian Parra	Assistente administrativo.	Responsável pelo fornecimento dos dados
Carlos Andre Ponciano da Silva	Auxiliar administrativo.	Responsável pelo fornecimento dos dados

Nome	Cargo	Razões da entrevista
Natalia Carolina da Cruz	Assistente administrativo.	Responsável pelo fornecimento dos dados
Loanda Aparecida da Silva	Auxiliar administrativo.	Responsável pelo fornecimento dos dados
Almir Cavalcanti	Analista	Responsável pelo fornecimento dos dados
Karine Santos Martin	Chefe de PCP	Responsável pelo fornecimento dos dados
Patrícia Sueli Pinto	Ger. Planejamento Agrícola	Responsável pelo fornecimento dos dados
Célio Cesar Reis	Dir. Produção agrícola	Responsável pelo fornecimento dos dados
Thomas Otavio Guedes da Mota	Chefe de desenvolvimento	Responsável pelo fornecimento dos dados
Ulisses Cândido da Silva jr.	Diretor de Prod. Industrial	Responsável pelo fornecimento dos dados
Carlos Cavaleri	Gerente Administrativo	Responsável pelo fornecimento dos dados
Vera Feraanandes	Chefe Laboratório	Responsável pelo fornecimento dos dados
Mayara Veiga	Analista controle	Responsável pelo fornecimento dos dados
Gustavo Becker	Chefe Laboratório Agrícola	Responsável pelo fornecimento dos dados
Rejane Diegues	Analista de Sistemas	Responsável pelo sistema informatizado de controle de estoques, consumo e produção
Vanderley Chinaglia	Chefe Faturamento	Responsável pelo sistema I-SIMP
Donizete Custódio	Gerente Industrial	Gerente Industrial

Nome	Cargo	Razões da entrevista
Bruno Barroso de Azeredo Passos	Gerente de Suprimentos	Gerente de Suprimentos

7.4 Checklist de auditoria

Histórico de Alterações RenovaCalc

Histórico	Nome do Arquivo	Item(ns) Alterado(s)
Adoção Inicial	“RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7)”	-
Planilha recebida dia 11/06/2025	“RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7) - REV 01”	Item 3.3
Planilha recebida dia 11/06/2025	“RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7) - REV 02”	Item 3.1 – 3.7
Planilha recebida dia 12/06/2025	“RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7) - REV 03”	Item 3.1 – 3.7
Planilha recebida dia 12/06/2025	“RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7) - REV 04”	Item 3.1 – 3.7
Planilha recebida dia 20/06/2025	“RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7) - REV 05”	- Item 3.1 – 3.7 - Item 7.3, 7.7 e 9.32
Planilha recebida dia 23/06/2025	“RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7) - REV 06”	- Item 3.1 – 3.7 - Item 6.2, 6.4, 6.6, 6.8 - Item 7.3, 7.7 e 9.32 - Item 9.1 - Item 8.8

Planilha recebida dia 04/12/2025	“RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7) - REV 07”	Item 3.1 – 3.7
Planilha recebida dia 04/12/2025	“RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7) - REV 08”	- Item 5.1 – 6.8 - Item 6.1 e 6.7
Planilha recebida dia 02/01/2026	“RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7) - REV 09”	Item 3.1 – 3.7
Planilha recebida dia 13/01/2026	“RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7) - REV 10”	- Item 3.1 – 3.7 - Item 5.1 – 6.8
Planilha recebida dia 26/01/2026	“RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7) - REV 11”	- Item 3.1 – 3.7 - Item 5.1 – 6.8
Planilha recebida dia 03/02/2026	“RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7) - REV 12”	- Item 5.1 – 6.8 - Item 6.1 e 6.7
Planilha recebida dia 04/02/2026	“RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7) - REV 13”	- Item 3.1 – 3.7 - Item 5.1 – 6.8

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 imple-	Sim, todas as características e as descrições foram apresentadas e inseridas no documento: Sistemas UAA.pdf		

1. Avaliação do Sistema de Obtenção de Dados

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	mentação) e os nomes dos responsáveis.	Sisplan – Desenvolvimento Interno – Implementado em 2011 - Rejane Diegues. Comunica – Desenvolvimento Interno - Implementado em 2011 - Rejane Diegues. Laboratório - Desenvolvimento Interno - Implementado em 2011 - Rejane Diegues. Portal Alto Alegre - Desenvolvimento Interno - Implementado em 2020 - Rejane Diegues. Datasul Totvs - Versão 12.1.2411.4 - Implementado em 2011 - Rejane Diegues. Responsável Sistema Informatizado: Rejane Diegues		
1.2	O Sistema também comporta as notas fiscais? Caso não, identifique o(s) Sistema(s) que comporta essas informações, suas características (fabricante, versão, data de implementação) e os nomes dos responsáveis.	Sisplan – Desenvolvimento Interno – Implementado em 2011 - Rejane Diegues. Comunica – Desenvolvimento Interno - Implementado em 2011 - Rejane Diegues.		

1. Avaliação do Sistema de Obtenção de Dados

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
1.3	Como foram obtidos os dados referentes às áreas próprias da unidade produtora de biomassa?	Sisplan – Desenvolvimento Interno – Implementado em 2011 - Rejane Diegues. Comunica – Desenvolvimento Interno - Implementado em 2011 - Rejane Diegues.		
1.4	Como foram obtidos os dados referentes às áreas de terceiros?	Sisplan – Desenvolvimento Interno – Implementado em 2011 - Rejane Diegues. Comunica – Desenvolvimento Interno - Implementado em 2011 - Rejane Diegues.		

2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
2.1	Os produtores de biomassa foram devidamente identificados com nome, ou código e CPF, ou CPNJ?	Sim, os produtores de biomassa elegíveis foram devidamente identificados na RenovaCalc. Para identificação, a unidade produtora utilizou códigos internos relacionados às fazendas a seus proprietários.		
2.2	Houve disponibilização da situação dos CARs de todas as áreas de todos os produtores?	Sim, a unidade avaliou a situação de cada CAR por meio dos demonstrativos extraídos do site do SICAR	Correção 1: O seguinte CAR foi retirado pelo critério de supressão de vegetação.	Concluído.

2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	res 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?	(https://www.car.gov.br) e a temporalidade de acordo com a data de registro de cada CAR.	PR-4105102-7184D4D68A904EEAB207B3214216FB4F Correção 2: Correção de distribuição de biomassa PR-4111902-C8E0F78125E245198A066536F943E249	
2.3	Houve a <u>disponibilização de imagens de satélite</u> com a área total dos imóveis rurais elegíveis? Foi apresentado o <u>laudo técnico de ausência de supressão vegetal</u> assinado por profissional com experiência na interpretação de imagens?	Sim, foram disponibilizadas as imagens de satélite, com a área total dos imóveis rurais elegíveis, comparativas entre 01/09/2017 e posterior ano base 06/06/2023, 12/03/2024 e 30/10/2024, com a devida rastreabilidade (nome do satélite e sensor, data). Evidência(s): "RMS Atlas RenovaBio UFL Safra 2022 dados 2017.pdf, RMS Atlas RenovaBio UFL Safra 2022 dados 2023.pdf, RELATÓRIO DE PROCESSAMENTO DAS IMAGENS.pdf, Atlas RenovaBio UFL Safra 2023 dados		

2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		2017.pdf, Atlas RenovaBio UFL Safra 2023 dados 2024.pdf, RELATÓRIO DE PROCESSAMENTO DAS IMAGENS_2024.pdf, Relatorio Elegibilidade UFL 2023-2024.pdf, Atlas RenovaBio UFL Safra 2024 dados 2017.pdf, Atlas RenovaBio UFL Safra 2024 dados 2025.pdf, RELATÓRIO DE PROCESSAMENTO DAS IMAGENS_LANDSAT.pdf, Relatorio Elegibilidade UFL.pdf, Relatorio Elegibilidade UFL 2023-2024.pdf”. Sim, foi apresentado o Laudo técnico de ausência de supressão de vegetação nativa, assinado pelo responsável técnico: “Antonio Marcos Meschiari”. Evidência(s): “RELATÓRIO DE PROCESSAMENTO DAS IMAGENS.pdf, Relatorio Elegibilidade UFL 2022-2023.pdf, Relatorio Elegibilidade UFL 2023-2024.pdf, RELATÓRIO DE PROCESSAMENTO DAS IMAGENS_2024.pdf, RELATÓRIO DE PROCESSAMENTO DAS IMAGENS_LANDSAT.pdf, ”.		
2.4	Foi possível confirmar o atendimento ao critério de elegibilidade referente à ausência de	Sim, com base no relatório específico em anexo.		

2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	supressão de vegetação nativa, através das imagens de satélite?			
2.5	Houve a disponibilização das informações de produtividade dos produtores de biomassa declarados no escopo de certificação? Há casos de produtividades muito elevadas?	Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema SISPLAN e planilhas de controle interno, onde demonstra todas as informações referente aos setores e lotes vinculados a fazenda. O produtor declarado não apresentou produtividades elevadas no seu montante de biomassa produzida e sua área total, os dados de produtividade por fazenda são apresentados no documento interno “<i>Realsaf</i>” Relatórios: • “Informações Renovabio 2022.xlsx, Informações Renovabio 2023.xlsx, Informações Renovabio 2024.xlsx “, “Relsaf2022-UFL.xlsx, Relsaf2023-UFL.xlsx, Relsaf2024-UFL.xlsx” Abas Memorial(is) de cálculo(s): • “RENOVABIO SAFRAS - Rev 6.xlsx”.		

2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
2.6	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?	Por meio dos relatórios do Sistema “SISPLAN” foram obtidas as identificações das fazendas/códigos dos produtores e os dados de entrada de biomassa, onde o sistema faz o rateio por cada bloco e o rateio da biomassa presente naquele CAR proporcionalmente a área. Após questionamento foi apresentado a metodologia “Descritivo do rateio de biomassa.pdf” Relatórios: “Relsaf2022 a 2024 CGES - USI - Renovabio.xlsx, Relsaf2022 CGES - USI - Renovabio.xlsx, Relsaf2023 CGES - USI - Renovabio.xlsx, Relsaf2024 CGES - USI - Renovabio.xlsx”. Esses dados obtidos, foram inseridos no memorial de cálculo “2022 - SISPLAN_RENOVABIO_PROPRIEDADES.pdf, 2023 - SISPLAN_RENOVABIO_PROPRIEDADES.pdf, 2024 - SISPLAN_RENOVABIO_PROPRIEDADES.pdf, Sisplan - Propriedades - 2022-2023-2024 R02” que apresentou a distribuição de biomassa elegível por CAR corretamente.		

2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
2.7	As informações disponibilizadas foram suficientes para validação do cálculo do volume elegível? O Cálculo está correto?	Sim, conforme detalhado abaixo: Memorial(is) de cálculo(s): “RENOVABIO SAFRAS - Rev 7” Cana processada: • 2022: 2.031.045,58 ton • 2023: 2.386.865,38 ton • 2024: 2.182.096,04 ton Cana elegível: • 2022: 1.841.364,97 ton • 2023: 2.084.089,74 ton • 2024: 1.861.924,13 ton Moagem de cana total = 6.600.007,00 toneladas Cana elegível total = 5.787.378,83 toneladas Volume Elegível = 87,69%		

3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
3.1	Foi informado o sistema de plantio utilizado de cada produtor de biomassa?	Sim, o sistema de plantio utilizado por todos os produtores elegíveis em todas as áreas de produção de biomassa é convencional.		
3.2	Foram disponibilizadas informações sobre o total de área produtiva por produtor de biomassa?	Sim, verificado por meio do documento de controle interno “Relsaf2022 CGES - USI - Renovabio.xlsx, Relsaf2023 CGES - USI - Renovabio.xlsx, Relsaf2024 CGES - USI - Renovabio.xlsx”, onde é alimentado por meio do mapa operacional para cada fazenda, descrevendo a quantidade da área. Os dados de área total produtiva são controlados por meio da planilha “<i>Realsaf</i>”, aba “<i>Safra</i>”, onde demonstra toda a área específica para cada setor. Relatórios: • Área: • “Informações Renovabio 2022.xlsx, Informações Renovabio 2023.xlsx, Informações Renovabio 2024.xlsx”, “Relsaf2022-UFL.xlsx, Relsaf2023-UFL.xlsx, Relsaf2024-UFL.xlsx, RENOVABIO SAFRAS - Rev 6”	Correção: Inicialmente os dados padrão apresentaram divergência da evidência apresentada.	Concluído.

3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
3.3	Foram disponibilizadas as <u>quantidades totais de matéria-prima produzidas</u> , separadas por produtor?	Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema SISPLAN, Consulta Informações de entrada de cana, relatório Entrada de cana – Por Local/equipe e documento de controle interno “Relsaf2022 CGES - USI - Renovabio.xlsx, Relsaf2023 CGES - USI - Renovabio.xlsx, Relsaf2024 CGES - USI - Renovabio.xlsx”. Os dados são apresentados via planilha interna onde demonstra detalhadamente os dados de cada bloco. Por meio do controle interno é possível identificar na aba “Comparativo” demonstra a quantidade produzida na unidade, e as quantidades de cana comercializada. Relatórios: • Produção de Biomassa: • “Informações Renovabio 2022.xlsx, Informações Renovabio 2023.xlsx, Informações Renovabio 2024.xlsx”, “Relsaf2022-UFL.xlsx, Relsaf2023-UFL.xlsx, Relsaf2024-UFL.xlsx” Abas	Correção: Produção de cana estava divergente da evidência apresentada.	Concluído.
3.4	Foram disponibilizadas as <u>quantidades totais de matéria-prima adquiridas</u> , separadas por produtor?	Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema SISPLAN, Consulta Informações de entrada de cana, relatório Entrada de cana – Por Local/equipe e documento de controle interno “Relsaf2022 CGES - USI - Renovabio.xlsx, Relsaf2023 CGES - USI - Renovabio.xlsx, Rel-		

3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		saf2024 CGES - USI - Renovabio.xlsx”. Os dados são apresentados via planilha interna onde demonstra detalhadamente a quantidade de cana própria colhida, processada, recebida entre outros dados de cada bloco. Planilha auxiliar para produção: “Comparativo das transferências” Relatórios: - Entrada de Biomassa: “Informações Renovabio 2022.xlsx, Informações Renovabio 2023.xlsx, Informações Renovabio 2024.xlsx”, “Relsaf2022-UFL.xlsx, Relsaf2023-UFL.xlsx, Relsaf2024-UFL.xlsx” Abas		
3.5	Foram informados os valores de <u>impurezas vegetais</u> para cada produtor de biomassa?	Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema Laboratório, onde o dado é imputado via análise, relatório “BOLETIM DIÁRIO GERAL” Relatórios: Impurezas Vegetais: “2022.pdf, 2023.pdf, 2024.pdf”. Memorial(is) de cálculo(s):		

3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		“Memória de Cálculo - Impurezas e Rendimentos 2021 - 2024 - Rev 02.xlsx”.		
3.6	Foram informados os valores de <u>umidade de impurezas vegetais</u> para cada produtor de biomassa?	A unidade optou por utilizar a umidade típica contida no Informe Técnico 02 da ANP.		
3.7	Foram informados os valores de <u>impurezas minerais</u> para cada produtor de biomassa?	Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema Laboratório, onde o dado é imputado via análise, Relatório “BOLETIM DIÁRIO GERAL” Relatórios: - Impurezas Minerais: “2022.pdf, 2023.pdf, 2024.pdf”. Memorial(is) de cálculo(s): “Memória de Cálculo - Impurezas e Rendimentos 2021 - 2024 - Rev 02.xlsx”.		
3.8	Foi informada a quantidade de <u>pa-lha recolhida</u> ?	Não Aplicável.		
3.9	Foram disponibilizadas informações referentes ao total de <u>área</u>	Sim, verificado por meio de relatórios de Safra: Realsaf2022, Realsaf2023, Realsaf2024 (Planilha de controle		

3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	<u>queimada</u> para cada produtor de biomassa?	interno). Onde é alimentado por meio dos boletins de ocorrência. A área queimada é passada do campo para o controle, onde acontece o apontamento da área. Aba “Comparativo”, coluna “Queimada ou Crua” Relatórios: - Área Queimada: “Informações Renovabio 2022.xlsx, Informações Renovabio 2023.xlsx, Informações Renovabio 2024.xlsx”, “Relsaf2022-UFL.xlsx, Relsaf2023-UFL.xlsx, Relsaf2024-UFL.xlsx” Abas		

4. Dados Fase Agrícola - Utilização de Corretivos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
4.1	Foram disponibilizadas as quantidades de <u>calcário calcítico</u> utilizadas por produtor de biomassa? Os cálculos do montante utilizado dividido pelo total de matéria prima estão corretos?	Não Aplicável.		

4. Dados Fase Agrícola - Utilização de Corretivos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
4.2	Foram disponibilizadas as quantidades de calcário dolomítico utilizadas por produtor de biomassa? Os cálculos do montante utilizado dividido pelo total de matéria prima estão corretos?	Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema Portal Alto Alegre, relatório Sisplan – Insumos Aplicados para todos os fornecedores em primário. Relatórios: • Calcário Dolomítico: • “SISPLAN_RENOVABIO_INSUMOS_APLICADOS - 2022.pdf, SISPLAN_RENOVABIO_INSUMOS_APLICADOS - 2023.pdf, SISPLAN_RENOVABIO_INSUMOS_APLICADOS - 2024.pdf”. Memorial(is) de cálculo(s): • “Memória Cálculo Insumos UTILIZADOS UFL - Rev 06”		
4.3	Foram disponibilizadas as quantidades de gesso utilizadas por produtor de biomassa? Os cálculos do montante utilizado dividido pelo total de matéria prima estão corretos?	Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema Portal Alto Alegre, relatório Sisplan – Insumos Aplicados para todos os fornecedores em primário. Relatórios: • Gesso: • “SISPLAN_RENOVABIO_INSUMOS_APLICADOS - 2022.pdf, SISPLAN_RENOVABIO_INSUMOS_APLICADOS -		

4. Dados Fase Agrícola - Utilização de Corretivos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		2023.pdf, SISPLAN_RENOVABIO_INSUMOS_APLICADOS - 2024.pdf". Memorial(is) de cálculo(s): “Memória Cálculo Insumos UTILIZADOS UFL - Rev 06”		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
5.1	Como foram obtidas as informações sobre as <u>composições químicas e concentrações de nitrogênio, fósforo e potássio de todos os fertilizantes sintéticos</u> utilizados para cada produtor de biomassa?	As composições e as concentrações químicas foram obtidas por meio das FISPQs, Rótulos e abertura de fórmula referente a análises realizado no laboratório próprio. Parecer técnico referente ao manejo de adubação “Usina Alto Alegre – Adubação” Evidências: “Bulas”, “Formulados UAA”,	Correção 1: Divergência da evidência para o insumo Nitro-mob. Correção 2: Insumos N (155238), NP MAP EM PO (155239), NP MAP EM PO (155316), NP MAP Granulado (155244), quantidade aplicada dos insumos estava sendo declarados na vinhaça e densidade não estava sendo considerado.	Concluído.

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
5.2	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de ureia 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 Portal Alto Alegre, relatório Sisplan – Insumos Aplicados para todos os fornecedores em primário. Relatórios: • Ureia: • “SISPLAN_RENOVABIO_INSUMOS_APLICADOS - 2022.pdf, SISPLAN_RENOVABIO_INSUMOS_APLICADOS - 2023.pdf, SISPLAN_RENOVABIO_INSUMOS_APLICADOS - 2024.pdf”. Memorial(is) de cálculo(s): • “Memória Cálculo Insumos UTILIZADOS UFL - Rev 06”		
5.3	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de MAP por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de MAP utilizadas em kg de nitrogênio e em kg de P ₂ O ₅ por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema Portal Alto Alegre, relatório Sisplan – Insumos Aplicados para todos os fornecedores em primário. Relatórios: • MAP:		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		“SISPLAN_RENOVABIO_INSUMOS_APLICADOS - 2022.pdf, SISPLAN_RENOVABIO_INSUMOS_APLICADOS - 2023.pdf, SISPLAN_RENOVABIO_INSUMOS_APLICADOS - 2024.pdf”. Memorial(is) de cálculo(s): “Memória Cálculo Insumos UTILIZADOS UFL - Rev 06”		
5.4	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de DAP por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de DAP utilizadas em kg de nitrogênio e em kg de P ₂ O ₅ por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	Não Aplicável.		
5.5	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de nitrato de amônio por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias	Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema Portal Alto Alegre, relatório Sisplan – Insumos Aplicados para todos os fornecedores em primário.		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	de nitrato de amônio utilizadas, em kg de nitrogênio por tonelada de matéria prima, estão corretos?	Relatórios: - Nitrato de Amônio: “SISPLAN_RENOVABIO_INSUMOS_APLICADOS - 2022.pdf, SISPLAN_RENOVABIO_INSUMOS_APLICADOS - 2023.pdf, SISPLAN_RENOVABIO_INSUMOS_APLICADOS - 2024.pdf”. Memorial(is) de cálculo(s): “Memória Cálculo Insumos UTILIZADOS UFL - Rev 06”		
5.6	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>solução de nitrato de amônio e ureia (UAN)</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de solução de nitrato de amônio e ureia utilizadas, em kg de nitrogênio por tonelada de matéria prima, estão corretos?	Não Aplicável.		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
5.7	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>amônia anidra</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de amônia anidra utilizadas, em kg de nitrogênio por tonelada de matéria prima, estão corretos?	Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema Portal Alto Alegre, relatório Sisplan – Insumos Aplicados para todos os fornecedores em primário. Relatórios: • Amônia Anidra: • “SISPLAN_RENOVABIO_INSUMOS_APLICADOS - 2022.pdf, SISPLAN_RENOVABIO_INSUMOS_APLICADOS - 2023.pdf, SISPLAN_RENOVABIO_INSUMOS_APLICADOS - 2024.pdf”. Memorial(is) de cálculo(s): • “Memória Cálculo Insumos UTILIZADOS UFL - Rev 06”		
5.8	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>sulfato de amônio</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de sulfato de amônio utilizadas, em kg de nitrogênio por tonelada de matéria prima, estão corretos	Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema Portal Alto Alegre, relatório Sisplan – Insumos Aplicados para todos os fornecedores em primário. Relatórios: • Sulfato de Amônio: • “SISPLAN_RENOVABIO_INSUMOS_APLICADOS - 2022.pdf,		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		SISPLAN_RENOVABIO_INSUMOS_APLICADOS - 2023.pdf, SISPLAN_RENOVABIO_INSUMOS_APLICADOS - 2024.pdf”. Memorial(is) de cálculo(s): “Memória Cálculo Insumos UTILIZADOS UFL - Rev 06”		
5.9	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>nitrato de amônio e cálcio (CAN)</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de nitrato de amônio e cálcio utilizadas, em kg de nitrogênio por tonelada de matéria prima, estão corretos?	Não Aplicável.		
5.10	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>superfosfato simples (SSP)</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de superfosfato simples utilizadas, em kg de P ₂ O ₅ por to-	Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema Portal Alto Alegre, relatório Sisplan – Insumos Aplicados para todos os fornecedores em primário. Relatórios: SSP:		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	nelada de matéria prima, estão corretos?	“SISPLAN_RENOVABIO_INSUMOS_APLICADOS - 2022.pdf, SISPLAN_RENOVABIO_INSUMOS_APLICADOS - 2023.pdf, SISPLAN_RENOVABIO_INSUMOS_APLICADOS - 2024.pdf”. Memorial(is) de cálculo(s): “Memória Cálculo Insumos UTILIZADOS UFL - Rev 06”		
5.11	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>superfosfato triplo (TSP)</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de superfosfato triplo utilizadas, em kg de P ₂ O ₅ por tonelada de matéria prima, estão corretos?	Não Aplicável.		
5.12	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>cloreto de potássio (KCI)</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de cloreto de potássio utilizadas?	Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema Portal Alto Alegre, relatório Sisplan – Insumos Aplicados para todos os fornecedores em primário. Relatórios: Cloreto de potássio (KCI):		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	zadas, em kg de K ₂ O por tonelada de matéria prima, estão corretos?	“SISPLAN_RENOVABIO_INSUMOS_APLICADOS - 2022.pdf, SISPLAN_RENOVABIO_INSUMOS_APLICADOS - 2023.pdf, SISPLAN_RENOVABIO_INSUMOS_APLICADOS - 2024.pdf”. Memorial(is) de cálculo(s): “Memória Cálculo Insumos UTILIZADOS UFL - Rev 06”		
5.13	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de outros fertilizantes sintéticos por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de outros fertilizantes utilizados, em kg de nitrogênio, em kg de P ₂ O ₅ e em kg de K ₂ O por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema Portal Alto Alegre, relatório Sisplan – Insumos Aplicados para todos os fornecedores em primário. Relatórios: “SISPLAN_RENOVABIO_INSUMOS_APLICADOS - 2022.pdf, SISPLAN_RENOVABIO_INSUMOS_APLICADOS - 2023.pdf, SISPLAN_RENOVABIO_INSUMOS_APLICADOS - 2024.pdf”. Memorial(is) de cálculo(s):		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		“Memória Cálculo Insumos UTILIZADOS UFL - Rev 06”		

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 vinhaça por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de vinhaça utilizadas, em litros por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	Sim, verificado por meio da extração de relatórios do Programa Laboratório, onde os dados são inseridos e verificados, o relatório apresentado foi o “BOLETIM DIÁRIO GERAL”. Apresentado toda a produção de vinhaça. Relatórios: “2022.pdf, 2023.pdf, 2024.pdf”. Memorial(is) de cálculo(s): “Memória Cálculo Insumos UTILIZADOS UFL - Rev 06”	Correção: Correção pois estava sendo declarado de forma equivocada, não contabilizando a quantidade aplicada em campo Correção 2: Inicialmente estava sendo considerado a quantidade aplicada, pós correção foi alocado a quantidade produzida de vinhaça.	Concluído.
6.2	Foram disponibilizadas as informações referentes às concentrações de nitrogênio na vinhaça para cada produtor? Os cálculos das concentrações de nitrogênio, em gra-	Sim, as concentrações foram verificadas por meio dos resultados de análises: Interpretação Resultados Vinhaça - UFL.xlsm	Correção: Inicialmente os dados não estavam sendo apresentados em g N/kg.	Concluído.

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	mas de nitrogênio por litro de vinhaça, estão corretos?			
6.3	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de torta de filtro por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de torta de filtro utilizadas, em quilos por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema Portal Alto Alegre, Sisplan – Insumos Aplicados. Os dados são reportados torta e cinzas, separadas pelo rateio da usina. Relatórios: “SISPLAN_RENOVABIO_INSUMOS_APLICADOS - 2022.pdf, SISPLAN_RENOVABIO_INSUMOS_APLICADOS - 2023.pdf, SISPLAN_RENOVABIO_INSUMOS_APLICADOS - 2024.pdf”. Memorial(is) de cálculo(s): “Memória Cálculo Insumos UTILIZADOS UFL - Rev 06”		
6.4	Foram disponibilizadas as informações referentes às concentrações de nitrogênio na torta de filtro para cada produtor? Os cálculos das concentrações de nitrogênio, em	Sim, as concentrações foram verificadas por meio dos resultados obtidos pelas análises: aba “TORTA FILTRO + SEDIMENTAÇÃO” Interpretação Resultados Torta de Filtro - UFL.xlsm	Correção: Inicialmente os dados não estavam sendo apresentados em g N/kg.	Concluído.

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	gramas de nitrogênio por quilo de torta, estão corretos?			
6.5	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>cinzas e fuligem</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de cinzas e fuligem utilizadas, em quilos por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema Portal Alto Alegre, Sisplan – Insumos Aplicados. Os dados são reportados torta e cinzas, separadas pelo rateio da usina. Relatórios: “SISPLAN_RENOVABIO_INSUMOS_APLICADOS - 2022.pdf, SISPLAN_RENOVABIO_INSUMOS_APLICADOS - 2023.pdf, SISPLAN_RENOVABIO_INSUMOS_APLICADOS - 2024.pdf”. Memorial(is) de cálculo(s): “Memória Cálculo Insumos UTILIZADOS UFL - Rev 06”		
6.6	Foram disponibilizadas as informações referentes às <u>concentrações de nitrogênio nas cinzas e fuligens</u> para cada produtor? Os cálculos das concentrações de nitrogênio,	Sim, as concentrações foram verificadas por meio dos resultados obtidos pelas análises: Interpretação Resultados Torta de Filtro - UFL.xlsm	Correção: Inicialmente os dados não estavam sendo apresentados em g N/kg.	Concluído.

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	em gramas de nitrogênio por quilo de cinza e fuligem, estão corretos?			
6.7	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>outros fertilizantes orgânicos/organominerais</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas desses fertilizantes, em quilos por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema Portal Alto Alegre, Sisplan – Insumos Aplicados. Os dados são reportados torta e cinzas, separadas pelo rateio da usina. Relatórios: “SISPLAN_RENOVABIO_INSUMOS_APLICADOS - 2022.pdf, SISPLAN_RENOVABIO_INSUMOS_APLICADOS - 2023.pdf, SISPLAN_RENOVABIO_INSUMOS_APLICADOS - 2024.pdf”. Memorial(is) de cálculo(s): “Memória Cálculo Insumos UTILIZADOS UFL - Rev 06”		
6.8	Foram disponibilizadas as informações referentes às <u>concentrações de nitrogênio de outros fertilizantes orgânicos/organominerais</u> para cada produtor? Os cálculos das	As composições e as concentrações químicas foram obtidas por meio das FISPQs e dos Rótulos dos fertilizantes orgânicos utilizados. Evidências:		

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	concentrações de nitrogênio, em gramas de nitrogênio por quilo de fertilizante, estão corretos?	“Interpretação Resultados Cama de Frango - UFL.xlsm, Interpretação Resultados Cama de Frango - UFL.xlsm” Memorial(is) de cálculo(s): “Memória Cálculo Insumos UTILIZADOS UFL - Rev 06”		

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
7.1	Houve a utilização de quais tipos de diesel (% de biodiesel na mistura) na produção da matéria prima?	Conforme indicação dos Comunicados emitidos pela ANP, os tipos de diesel para cada ano são: 2022 = B10. 2023 = B10 e B12. 2024 = B12 e B14.		
7.2	Houve utilização de algum combustível para aviação?	Não foi utilizado nenhum combustível para aviação no período auditado.		

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
7.3	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de diesel por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de diesel, em litros por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema Datasul. Extração do sistema DATASUL > Relatório > Exp. Movto, Estoque – 12 meses e seu respectivo estabelecimento, o relatório é extraído em txt e convertido para EXCEL, onde é rateado por centro de custo entre indústria e agrícola. Foram anexados os relatórios em cada memorial de cálculo apresenta o descritivo por centro de custo. Para o combustível do transporte de pessoas foi feito por meio da planilha de controle interno da controladoria, onde fornece as informações de Km rodado por cada veículo e calculado pelo rendimento médio dos equipamentos. Relatórios: • Consumo Diesel: • “Consumo de Combustíveis - UAA -2022.xlsx, Consumo de Combustíveis - UAA -2023.xlsx, Consumo de Combustíveis - UAA -2024.xlsx, Transporte de pessoal (Terceiros)\Van.pdf, Transporte de pessoal (Terceiros)\Ficha de KM Transp Pessoal.pdf, Transporte de pessoal (Terceiros)\Ficha de KM Transp Pessoal_22 e 23.pdf, Transporte de pessoal (Terceiros)\Kombi 2.pdf, Transporte de pes-	Correção: Inicialmente não estava sendo considerado a quantidade de transporte de pessoas agrícolas no cálculo. Correção 2: Não estava sendo considerado todo o consumo específico para a unidade. Correção 3: Correção na planilha devido estar com erro de formulação e buscando dados incorretos da distribuição dos tipos de diesel.	Concluído.

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		soal (Terceiros)\Kombi.pdf, Transporte de pessoal (Terceiros)\microonibus 0.pdf, Transporte de pessoal (Terceiros)\microonibus.pdf, Transporte de pessoal (Terceiros)\onibus.pdf, Transporte de pessoal (Terceiros)\onibus-02.pdf, Transporte de pessoal (Terceiros)\Planilha de Lançamento Km Transp Pessoal.pdf, Transporte de pessoal (Terceiros)\TP_KM_2022_2023_2024_UFL - Arquivo original.xlsx, Transporte de pessoal (Terceiros)\TP_KM_2022_2023_2024_UFL.xlsx, Transporte de pessoal (Terceiros)\Van 1.pdf” Memorial(is) de cálculo(s): “Memória Cálculo Consumo Combustível Ano 2022 e 2024 - UFL rev2, KM GERAL TRASNPORTE DE PESSOAL - 22 - 23 - 24”		
7.4	Foram fornecidas notas fiscais da aquisição dos diferentes tipos de di- esel declarados?	Sim, por meio da amostragem S500 NF 633573.pdf S500 NF 29224.pdf S500 NF 87851.pdf S500 NF 111877.pdf S500 NF 381329.pdf S500 NF 383262.pdf S500 NF 387137.pdf		

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		S500 NF 389901.pdf S500 NF 393569.pdf S500 NF 397486.pdf S500 NF 400511.pdf S500 NF 403527.pdf S500 NF 406975.pdf S500 NF 412031.pdf S500 NF 418630.pdf S500 NF 421605.pdf S500 NF 424600.pdf S500 NF 427947.pdf S500 NF 430979.pdf S500 NF 433839.pdf S500 NF 437316.pdf S500 NF 439511.pdf S500 NF 440709.pdf S500 NF 441779.pdf S500 NF 443644.pdf S500 NF 446206.pdf S500 NF 599970.pdf S500 NF 603005.pdf S500 NF 605504.pdf		

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		S500 NF 608304.pdf S500 NF 612152.pdf S500 NF 614065.pdf S500 NF 619306.pdf S500 NF 621834.pdf S500 NF 624407.pdf S500 NF 626810.pdf		
7.5	Foram disponibilizadas as informações sobre as <u>quantias utilizadas de Gasolina C</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de gasolina C, em litros por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema Datasul. Extração do sistema DATASUL > Relatório > Exp. Movto, Estoque – 12 meses e seu respectivo estabelecimento, o relatório é extraído em txt e convertido para EXCEL, onde é rateado por centro de custo entre indústria e agrícola. Foram anexados os relatórios em cada memorial de cálculo apresenta o descritivo por centro de custo. Relatórios: • Consumo Diesel: • “Consumo de Combustíveis - UAA -2022.xlsx, Consumo de Combustíveis - UAA -2023.xlsx, Consumo de Combustíveis - UAA -2024.xlsx, Transporte de pessoal (Terceiros)\Van.pdf, Transporte de pessoal (Terceiros)\Ficha de KM Transp Pessoal.pdf,		

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Transporte de pessoal (Terceiros)\Ficha de KM Transp Pessoal_22 e 23.pdf, Transporte de pessoal (Terceiros)\Kombi 2.pdf, Transporte de pessoal (Terceiros)\Kombi.pdf, Transporte de pessoal (Terceiros)\microonibus 0.pdf, Transporte de pessoal (Terceiros)\microonibus.pdf, Transporte de pessoal (Terceiros)\onibus.pdf, Transporte de pessoal (Terceiros)\onibus-02.pdf, Transporte de pessoal (Terceiros)\Planilha de Lançamento Km Transp Pessoal.pdf, Transporte de pessoal (Terceiros)\TP_KM_2022_2023_2024_UFL - Arquivo original.xlsx, Transporte de pessoal (Terceiros)\TP_KM_2022_2023_2024_UFL.xlsx, Transporte de pessoal (Terceiros)\Van 1.pdf” Memorial(is) de cálculo(s): “Memória Cálculo Consumo Combustível Ano 2022 e 2024 - UFL rev2, KM GERAL TRANSPORTE DE PESSOAL - 22 - 23 - 24”		
7.6	Foram fornecidas notas fiscais de aquisição Gasolina C ?	Sim, por meio da amostragem: GASOLINA NF 11688.pdf GASOLINA NF 9406.pdf GASOLINA NF 9473.pdf GASOLINA NF 9528.pdf		

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		GASOLINA NF 9585.pdf GASOLINA NF 9626.pdf GASOLINA NF 9664.pdf GASOLINA NF 9699.pdf GASOLINA NF 9758.pdf GASOLINA NF 9831.pdf GASOLINA NF 9893.pdf GASOLINA NF 9951.pdf GASOLINA NF 10022.pdf GASOLINA NF 10076.pdf GASOLINA NF 10139.pdf GASOLINA NF 10216.pdf GASOLINA NF 10293.pdf GASOLINA NF 10365.pdf GASOLINA NF 10444.pdf GASOLINA NF 10559.pdf GASOLINA NF 10642.pdf GASOLINA NF 10702.pdf GASOLINA NF 10800.pdf GASOLINA NF 10885.pdf GASOLINA NF 10942.pdf GASOLINA NF 11011.pdf		

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		GASOLINA NF 11070.pdf GASOLINA NF 11138.pdf GASOLINA NF 11184.pdf GASOLINA NF 11253.pdf GASOLINA NF 11305.pdf GASOLINA NF 11339.pdf GASOLINA NF 11430.pdf GASOLINA NF 11475.pdf GASOLINA NF 11541.pdf GASOLINA NF 11612.pdf		
7.7	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de Etanol Hidratado por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de etanol hidratado, em litros por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema Datasul. Extração do sistema DATASUL > Relatório > Exp. Movto, Estoque – 12 meses e seu respectivo estabelecimento, o relatório é extraído em txt e convertido para EXCEL, onde é rateado por centro de custo entre indústria e agrícola. Foram anexados os relatórios em cada memorial de cálculo apresenta o descritivo por centro de custo. Para o combustível do transporte de pessoas foi feito por meio da planilha de controle interno da controladoria, onde fornece as informações de Km rodado por cada veí-	Correção: Inicialmente não estava sendo considerado a quantidade de transporte de pessoas agrícolas no cálculo. Correção 2: Não estava sendo considerado todo o consumo específico para a unidade. Correção 3: Correção na planilha devido estar com erro de	Concluído.

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		culo e calculado pelo rendimento médio dos equipamentos. Relatórios: - Consumo Diesel: “Consumo de Combustíveis - UAA -2022.xlsx, Consumo de Combustíveis - UAA -2023.xlsx, Consumo de Combustíveis - UAA -2024.xlsx, Transporte de pessoal (Terceiros)\Van.pdf, Transporte de pessoal (Terceiros)\Ficha de KM Transp Pessoal.pdf, Transporte de pessoal (Terceiros)\Ficha de KM Transp Pessoal_22 e 23.pdf, Transporte de pessoal (Terceiros)\Kombi 2.pdf, Transporte de pessoal (Terceiros)\Kombi.pdf, Transporte de pessoal (Terceiros)\microonibus 0.pdf, Transporte de pessoal (Terceiros)\microonibus.pdf, Transporte de pessoal (Terceiros)\onibus.pdf, Transporte de pessoal (Terceiros)\onibus-02.pdf, Transporte de pessoal (Terceiros)\Planilha de Lançamento Km Transp Pessoal.pdf, Transporte de pessoal (Terceiros)\TP_KM_2022_2023_2024_UFL - Arquivo original.xlsx, Transporte de pessoal (Terceiros)\TP_KM_2022_2023_2024_UFL.xlsx, Transporte de pessoal (Terceiros)\Van 1.pdf” Memorial(is) de cálculo(s):	formulação e buscando dados incorretos da distribuição dos tipos de diesel.	

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		“Memória Cálculo Consumo Combustível Ano 2022 e 2024 - UFL rev2, KM GERAL TRASNPORTE DE PESSOAL - 22 - 23 - 24”		
7.8	Foram fornecidas notas fiscais da aquisição de <u>Etanol Hidratado</u> ?	Por meio das notas fiscais: 263777.pdf 186012.pdf 188491.pdf 190169.pdf 192320.pdf 194526.pdf 195975.pdf 199083.pdf 201444.pdf 203294.pdf 204576.pdf 206141.pdf 207807.pdf 210644.pdf 213038.pdf 214075.pdf 216978.pdf 217919.pdf		

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		219980.pdf 223031.pdf 225165.pdf 228534.pdf 230811.pdf 234497.pdf 236545.pdf 239215.pdf 241376.pdf 243194.pdf 244232.pdf 246172.pdf 248663.pdf 251402.pdf 254211.pdf 256834.pdf 259067.pdf 261940.pdf		
7.9	Foram disponibilizadas as informações sobre as <u>quantias utilizadas de Biometano de Terceiros</u> por	Não Aplicável.		

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de biometano de terceiros, em normal metro cúbico por tonelada de matéria-prima, estão corretos?			
7.10	Foram fornecidas notas fiscais da aquisição de Biometano ?	Não Aplicável.		
7.11	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de Biometano Próprio por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de biometano próprio, em normal metro cúbico por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	Não Aplicável.		
7.12	Foram disponibilizadas informações sobre o consumo de Eletricidade da rede - mix médio na produção da matéria-prima, por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de Eletricidade da rede -	Não Aplicável.		

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade

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

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	Os cálculos das quantias utilizadas de Eletricidade - Eólica, em kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos?			
7.16	Foram disponibilizadas informações sobre o consumo de Eletricidade - Solar 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 quantidade total de cana processada , em toneladas?	Sim, verificado por meio da extração de relatórios do Programa Laboratório, onde os dados são inseridos e verificados, o relatório apresentado foi o “BOLETIM DIÁRIO GERAL”		

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Relatórios: - Moagem: “2022.pdf, 2023.pdf, 2024.pdf”. Memorial(is) de cálculo(s): “Memória de Cálculo - Impurezas e Rendimentos 2021 - 2024 - Rev 02.xlsx”.		
8.2	Foi informada a <u>quantidade total de palha processada</u> , em toneladas?	Não há processamento de palha na unidade.		
8.3	Quais produtos e subprodutos foram feitos no período? Quais as matérias primas utilizadas nas produções?	Produtos: - Etanol Hidratado; - Açúcar; - Energia; Subprodutos: - Melaço de Cana; - Bagaço; - Torta de Filtro; - Cinzas; - Vinhaça;		

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Matéria Prima: - Cana de açúcar.		
8.4	Foi informado o <u>rendimento de etanol anidro</u> produzido, em litros por tonelada de cana? O cálculo do rendimento de etanol anidro foi feito corretamente?	Não Aplicável.		
8.5	Foram apresentadas as <u>notas fiscais de venda de etanol anidro</u> ?	Não Aplicável.		
8.6	Foi informado o <u>rendimento de etanol hidratado</u> produzido, em litros por tonelada de cana? O cálculo do rendimento de etanol hidratado foi feito corretamente?	Sim, verificado por meio da extração de relatórios do Programa Laboratório, onde os dados são inseridos e verificados, o relatório apresentado foi o “BOLETIM DIÁRIO GERAL” Relatórios: - Etanol Anidro: “2022.pdf, 2023.pdf, 2024.pdf”. Memorial(is) de cálculo(s): “Memória de Cálculo - Impurezas e Rendimentos 2021 - 2024 - Rev 02.xlsx”.		

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
8.7	Foram apresentadas as <u>notas fiscais de venda de etanol hidratado?</u>	Foram apresentados por meio da amostragem: Relação de comercialização faturamento Renovabio.xlsx 187803_ETANOL.pdf 188894_ETANOL.pdf 191819_ETANOL.pdf 193162_ETANOL.pdf 194754_ETANOL.pdf 199329_ETANOL.pdf 201641_ETANOL.pdf 203614_ETANOL.pdf 205461_ETANOL.pdf 207247_ETANOL.pdf 209831_ETANOL.pdf 212516_ETANOL.pdf 213951_ETANOL.pdf 214933_ETANOL.pdf 216633_ETANOL.pdf 217390_ETANOL.pdf 219225_ETANOL.pdf		

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		224554_ETANOL.pdf 231292_ETANOL.pdf 233749_ETANOL.pdf 236716_ETANOL.pdf 238892_ETANOL.pdf 241101_ETANOL.pdf 242493_ETANOL.pdf 244110_ETANOL.pdf 246327_ETANOL.pdf 249573_ETANOL.pdf 250854_ETANOL.pdf 255006_ETANOL.pdf 256510_ETANOL.pdf 259318_ETANOL.pdf 261659_ETANOL.pdf 264911_ETANOL.pdf 185786_ETANOL.pdf		
8.8	Foi informado o rendimento de açúcar produzido, em quilos por tonelada de cana? O cálculo do rendimento de açúcar foi feito corretamente?	Sim, verificado por meio da extração de relatórios do Programa Laboratório, onde os dados são inseridos e verificados, o relatório apresentado foi o “BOLETIM DIÁRIO GERAL”.	Correção: Ano de 2024 apresentou erro de formulação.	Corrigido.

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Relatórios: - Açúcar: “2022.pdf, 2023.pdf, 2024.pdf”. Memorial(is) de cálculo(s): “Memória de Cálculo - Impurezas e Rendimentos 2021 - 2024 - Rev 02.xlsx”.		
8.9	Foram apresentadas as <u>notas fiscais de venda de açúcar?</u>	Foram apresentados por meio da amostragem: 190823_VHP.pdf 191953_VHP.pdf 195111_VHP.pdf 197066_VHP.pdf 199295_VHP.pdf 200640_VHP.pdf 202522_VHP.pdf 205812_VHP.pdf 207218_VHP.pdf 208211_VHP.pdf 210343_VHP.pdf		

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		213623_VHP.pdf 214768_VHP.pdf 216858_VHP.pdf 218613_VHP.pdf 220683_VHP.pdf 222652_VHP.pdf 225788_VHP.pdf 227453_VHP.pdf 230580_VHP.pdf 234543_VHP.pdf 237478_VHP.pdf 239791_VHP.pdf 241818_VHP.pdf 243070_VHP.pdf 243753_VHP.pdf 248034_VHP.pdf 250746_VHP.pdf 253478_VHP.pdf 256199_VHP.pdf 259517_VHP.pdf 261557_VHP.pdf 266107_VHP.pdf		

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		186465_VHP.pdf 187477_VHP.pdf		
8.10	Foi informado o <u>rendimento de energia elétrica vendida</u> , em kWh por tonelada de cana? O cálculo do rendimento de energia elétrica vendida foi feito corretamente?	Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema CCEE, onde foi anexado o relatório anual da quantidade vendida e comprada ativa. Relatórios: - Energia Elétrica Vendida: “Histórico ALTO ALEGRE - 2022.pdf, Histórico ALTO ALEGRE - 2022.xlsx, SCDE 2023 - Usina Alto Alegre.pdf, SCDE 2023 - Usina Alto Alegre.xlsx, SCDE Alto Alegre 2024.pdf, SCDE Alto Alegre 2024.xlsx”. Memorial de cálculo: “Consumo eletricidade Ano 2021 a 2024 - Renovabio.xlsx”.		
8.11	Foram apresentados <u>comprovantes de venda de energia elétrica</u> ?	Sim, foram apresentados relatórios da CCEE onde demonstra os valores medidos de quantidade exportada.		

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Histórico ALTO ALEGRE - 2022.pdf, Histórico ALTO ALEGRE - 2022.xlsx, SCDE 2023 - Usina Alto Alegre.pdf, SCDE 2023 - Usina Alto Alegre.xlsx, SCDE Alto Alegre 2024.pdf, SCDE Alto Alegre 2024.xlsx UFL-SPOT-197563-ITAU.pdf Contrato - Czarnikow - 0535931.pdf Contrato - Itaú - 0253019.pdf Contrato - Nova Energia - 0253021.pdf Contrato - Nova Energia - 0463572.pdf Contrato - Nova Energia - 1048287.pdf Contrato - Skopos - 0253018.pdf Contrato - Skopos - 0463571.pdf Contrato - Skopos - 1048286.pdf Faturamento Contrato e Spot - 2022.pdf Faturamento Contrato e Spot - 2023.pdf Faturamento Contrato e Spot - 2024.pdf nf.1.037.439_UJU_Pacífico.pdf nf.221.570_Itau.pdf nf.221.571_Itau.pdf nf.221.573_Skopos.pdf nf.227.196_Itau.pdf		

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		nf.247.775_UFL_Pacífico.pdf nf.421.622_Itau.pdf nf.428.344_Itau.pdf nf.455.155_USI_Pacífico.pdf nf.492.812_Itau.pdf nf.492.813_Itau.pdf nf.500.562_Itau.pdf nf.529.117_UFA_Pacífico.pdf nf.972.642_Itau.pdf nf.972.643_Matrix.pdf nf.985.453_Itau.pdf nf_937.004_UJU.pdf SCDE Alto Alegre 2024.xlsx UFL-CONTRATO-197430-ITAU.pdf UFL-CONTRATO-197431-BTG.pdf		
8.12	Foi informado o <u>rendimento de bagaço comercializado</u> , em quilos por tonelada de cana? O cálculo do rendimento de bagaço comercializado foi feito corretamente?	Não Aplicável.		
8.13	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade do bagaço comercializado</u> ?	Não Aplicável.		

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
8.14	Os valores informados nos itens de <u>Moagem, Rendimento de Etanol Anidro e Rendimento de Etanol Hidratado</u> estão coerentes com o que foi declarado no i-SIMP? Houve alguma divergência entre os valores totais informados no período? Caso sim, por quê?	Sim, foram apresentados os Protocolos de Aceite de todos os meses avaliados. Os valores estão coerentes com os volumes de produção declarados na RenovaCalc. Memorial(is) de cálculo(s): • “ISIMP-ANP-UAA - 2022.xls, ISIMP-ANP-UAA-2023-2024.xls”. • “Arquivos LPD > USI – 2022, USI – 2023, USI – 2024” • “Memória de Cálculo - SIMP - ANP UAA”		
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?	Os dados são apresentados por meio de relatórios extraídos do Programa Laboratório: Controle Industrial - Boletim Fermentec. Os dados são extraídos e apresentados por meio da planilha de cálculo onde fecha 100% do balanço. boletim 08122023.pdf, boletim 12122022.pdf, boletim 25112024.pdf Cópia de Balanço de Massa.xlsx		

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?	Sim, verificado por meio da extração de relatórios do Programa Laboratório, onde os dados são inseridos e verificados, o relatório apresentado foi o “BOLETIM DIÁRIO GERAL” Relatórios: - Bagaço Próprio: “2022.pdf, 2023.pdf, 2024.pdf”. Memorial(is) de cálculo(s): “Memória de Cálculo - Impurezas e Rendimentos 2021 - 2024 - Rev 02.xlsx”.	Correção: Quantidade declarada representava o valor total produzido.	Concluído.
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?	Não Aplicável.		
9.4	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade da palha própria</u> ?	Não Aplicável.		

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
9.5	Foram apresentadas informações sobre o <u>uso de bagaço de terceiros na geração de energia elétrica</u> ? O cálculo da quantidade de bagaço de terceiros utilizado na geração de energia elétrica, em quilogramas por tonelada de matéria-prima, foi feito corretamente?	Não Aplicável.		
9.6	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade de bagaços de terceiros</u> ?	Não Aplicável.		
9.7	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>distância média percorrida para transporte dos bagaços de terceiros</u> ?	Não Aplicável.		
9.8	Foram apresentadas informações sobre o <u>uso de palha de terceiros na geração de energia elétrica</u> ? O cálculo da quantidade de palha de terceiros utilizada na geração de energia elétrica, em quilogramas por tonelada de matéria-prima, foi feito corretamente?	Não Aplicável.		

9. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade - Etanol 1G Cana				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
9.9	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade da palha de terceiros</u> ?	Não Aplicável.		
9.10	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>distância média percorrida para transporte das palhas de terceiros</u> ?	Não Aplicável.		
9.11	Foram apresentadas informações sobre o <u>uso de cavaco de madeira na geração de energia elétrica</u> ? O cálculo da quantidade de cavaco de madeira utilizada na geração de energia elétrica, em quilogramas por tonelada de matéria-prima, foi feito corretamente?	Não Aplicável.		
9.12	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade dos cavacos de madeira</u> ?	Não Aplicável.		
9.13	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>distância média percorrida para transporte dos cavacos de madeira</u> ?	Não Aplicável.		
9.14	Foram apresentadas informações sobre o <u>uso de lenha na geração de energia elétrica</u> ? O cálculo da quantidade de lenha uti-	Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema ERP DATASUL, Relatório de		

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	lizada na geração de energia elétrica, em quilogramas por tonelada de matéria-prima, foi feito corretamente?	consumo no período de lenha, por meio de requisição da lenha feita no almoxarifado. Relatórios: - Lenha: “Média Ponderada - KM Lenha - Rev 01.xlsx, LENHA UFL”. Memorial(is) de cálculo(s): “Consumo de LENHA UAA.xlsx,”.		
9.15	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade da lenha</u> ?	A unidade optou por utilizar a umidade típica contida no Informe Técnico 02 da ANP (45%).		
9.16	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>distância média percorrida para transporte das lenhas</u> ?	As distâncias foram calculadas por meio do Google Maps, considerando os endereços da unidade e dos terceiros. Evidências: “Distância do fornecedor x Usina.docx”. RenovaCalc: 22,40 Km		
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	Não Aplicável.		

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	de energia elétrica, em quilogramas por tonelada de matéria-prima, foi feito corretamente?			
9.18	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade dos resíduos florestais</u> ?	Não Aplicável.		
9.19	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>distância média percorrida para transporte dos resíduos florestais</u> ?	Não Aplicável.		
9.20	Foram disponibilizadas as informações sobre a <u>quantidade utilizada de etanol hidratado próprio</u> ? O cálculo da quantidade utilizada de etanol hidratado próprio, em litros por tonelada de matéria-prima, está correto?	Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema Datasul. Extração do sistema DATASUL > Relatório > Exp. Movto, Estoque – 12 meses e seu respectivo estabelecimento, o relatório é extraído em txt e convertido para EXCEL, onde é rateado por centro de custo entre indústria e agrícola. Foram anexados os relatórios em cada memorial de cálculo apresenta o descritivo por centro de custo. Para o combustível do transporte de pessoas foi feito por meio da planilha de controle interno da controladoria, onde fornece as informações de		

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Km rodado por cada veículo e calculado pelo rendimento médio dos equipamentos. Relatórios: • Consumo Diesel: • “Consumo de Combustíveis - UAA - 2022.xlsx, Consumo de Combustíveis - UAA -2023.xlsx, Consumo de Combustíveis - UAA -2024.xlsx, Transporte de pessoal (Terceiros)\Van.pdf, Transporte de pessoal (Terceiros)\Ficha de KM Transp Pessoal.pdf, Transporte de pessoal (Terceiros)\Ficha de KM Transp Pessoal_22 e 23.pdf, Transporte de pessoal (Terceiros)\Kombi 2.pdf, Transporte de pessoal (Terceiros)\Kombi.pdf, Transporte de pessoal (Terceiros)\microonibus 0.pdf, Transporte de pessoal (Terceiros)\microonibus.pdf, Transporte de pessoal (Terceiros)\onibus.pdf, Transporte de pessoal (Terceiros)\onibus-02.pdf, Transporte de pessoal (Terceiros)\Planilha de Lançamento Km Transp Pessoal.pdf, Transporte de pessoal (Terceiros)\TP_KM_2022_2023_2024_UFL - Arquivo original.xlsx, Transporte de pessoal (Terceiros)\TP_KM_2022_2023_2024_UFL.xlsx,		

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Transporte de pessoal (Terceiros)\Van 1.pdf” Memorial(is) de cálculo(s): “Memória Cálculo Consumo Combustível Ano 2022 e 2024 - UFL rev2, KM GERAL TRASNPORTE DE PESSOAL - 22 - 23 - 24”		
9.21	Foram disponibilizadas as informações sobre a quantidade utilizada de etanol anidro próprio ? O cálculo da quantidade utilizada de etanol anidro próprio, em litros por tonelada de matéria-prima, está correto?	Não Aplicável.		
9.22	Foram disponibilizadas as informações sobre a quantidade utilizada de biogás próprio ? 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.		
9.23	Foram apresentadas evidências para o valor de PCI do biogás próprio em mega joule por normal metro cúbico?	Não aplicável, a unidade não utiliza biogás próprio na fase industrial.		

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
9.24	Foram disponibilizadas as informações sobre a quantidade utilizada de biogás de terceiros ? 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.		
9.25	Foram apresentadas evidências para o valor de PCI do biogás de terceiros em megajoule por normal metro cúbico?	Não aplicável, a unidade não utiliza biogás de terceiros na fase industrial.		
9.26	Foram disponibilizadas informações sobre o consumo de Eletricidade da rede - mix médio 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 de relatórios dos Sistema CCEE, onde foi anexado o relatório anual da quantidade comprada e consumida ativa. Evidências: “Histórico ALTO ALEGRE - 2022.pdf, Histórico ALTO ALEGRE - 2022.xlsx, SCDE 2023 - Usina Alto Alegre.pdf, SCDE 2023 - Usina Alto Alegre.xlsx, Geração e consumo 2024.pdf”. Memorial(is) de cálculo(s):		

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		“Consumo eletricidade Ano 2021 a 2024 - Renovabio.xlsx”.		
9.27	Foram disponibilizadas informações sobre o consumo de Eletricidade - PCH na produção do biocombustível? Os cálculos das quantias utilizadas de Eletricidade - PCH, em kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos?	Não aplicável, a unidade não utiliza eletricidade de PCH.		
9.28	Foram disponibilizadas informações sobre o consumo de Eletricidade - Biomassa na produção do biocombustível? Os cálculos das quantias utilizadas de Eletricidade - Biomassa, em kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos?	Não aplicável, a unidade não utiliza eletricidade de Biomassa.		
9.29	Foram disponibilizadas informações sobre o consumo de Eletricidade - Eólica 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. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade - Etanol 1G Cana				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
9.30	Foram disponibilizadas informações sobre o consumo de Eletricidade - Solar na produção do biocombustível? Os cálculos das quantias utilizadas de Eletricidade - Solar, em kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos?	Não aplicável, a unidade não utiliza eletricidade Solar.		
9.31	Houve a utilização de quais tipos de diesel (% de biodiesel na mistura) na fase industrial?	Conforme indicação dos Comunicados emitidos pela ANP, os tipos de diesel para cada ano são: • 2022 = B10. • 2023 = B10 e B12. • 2024 = B12 e B14.		
9.32	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de diesel ? Os cálculos das quantias utilizadas de diesel, em litros por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema Datasul. Extração do sistema DATASUL > Relatório > Exp. Movto, Estoque - 12 meses e seu respectivo estabelecimento, o relatório é extraído em txt e convertido para EXCEL, onde é rateado por centro de custo entre indústria e agrícola. Foram anexados os relatórios em cada memorial de cálculo apresenta o descritivo por centro de custo.	Correção: Não estava sendo considerado todo o consumo específico para a unidade. Correção 2: Correção na planilha devido estar com erro de formulação e buscando dados incorretos da distribuição dos tipos de diesel.	Concluído.

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Para o combustível do transporte de pessoas foi feito por meio da planilha de controle interno da controladoria, onde fornece as informações de Km rodado por cada veículo e calculado pelo rendimento médio dos equipamentos. Relatórios: • Consumo Diesel: • “Consumo de Combustíveis - UAA - 2022.xlsx, Consumo de Combustíveis - UAA - 2023.xlsx, Consumo de Combustíveis - UAA - 2024.xlsx, Transporte de pessoal (Terceiros)\Van.pdf, Transporte de pessoal (Terceiros)\Ficha de KM Transp Pessoal.pdf, Transporte de pessoal (Terceiros)\Ficha de KM Transp Pessoal_22 e 23.pdf, Transporte de pessoal (Terceiros)\Kombi 2.pdf, Transporte de pessoal (Terceiros)\Kombi.pdf, Transporte de pessoal (Terceiros)\microonibus 0.pdf, Transporte de pessoal (Terceiros)\microonibus.pdf, Transporte de pessoal (Terceiros)\onibus.pdf, Transporte de pessoal (Terceiros)\onibus-02.pdf, Transporte de pessoal (Terceiros)\Planilha de Lançamento Km Transp Pessoal.pdf, Trans-		

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		porte de pessoal (Terceiros)\TP_KM_2022_2023_2024_UFL - Arquivo original.xlsx, Transporte de pessoal (Terceiros)\TP_KM_2022_2023_2024_UFL.xlsx, Transporte de pessoal (Terceiros)\Van 1.pdf” Memorial(is) de cálculo(s): “Memória Cálculo Consumo Combustível Ano 2022 e 2024 - UFL rev2, KM GERAL TRASNPORTE DE PESSOAL - 22 - 23 - 24”		

10. Dados Fase de Distribuição

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
10.1	Foram disponibilizadas informações sobre os tipos de <u>modais viários utilizados na distribuição do etanol anidro</u> ? Os cálculos das participações de cada modal no processo de distribuição estão corretos?	Não Aplicável.		

10. Dados Fase de Distribuição				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
10.2	Foram disponibilizadas informações sobre os tipos de <u>modais viários utilizados na distribuição do etanol hidratado</u> ? Os cálculos das participações de cada modal no processo de distribuição estão corretos?	Sim, verificado por meio das notas fiscais de venda do biocombustível. Relação de comercialização faturamento Renovabio.xlsx 187803_ETANOL.pdf 188894_ETANOL.pdf 191819_ETANOL.pdf 193162_ETANOL.pdf 194754_ETANOL.pdf 199329_ETANOL.pdf 201641_ETANOL.pdf 203614_ETANOL.pdf 205461_ETANOL.pdf 207247_ETANOL.pdf 209831_ETANOL.pdf 212516_ETANOL.pdf 213951_ETANOL.pdf 214933_ETANOL.pdf 216633_ETANOL.pdf 217390_ETANOL.pdf 219225_ETANOL.pdf		

10. Dados Fase de Distribuição

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		224554_ETANOL.pdf 231292_ETANOL.pdf 233749_ETANOL.pdf 236716_ETANOL.pdf 238892_ETANOL.pdf 241101_ETANOL.pdf 242493_ETANOL.pdf 244110_ETANOL.pdf 246327_ETANOL.pdf 249573_ETANOL.pdf 250854_ETANOL.pdf 255006_ETANOL.pdf 256510_ETANOL.pdf 259318_ETANOL.pdf 261659_ETANOL.pdf 264911_ETANOL.pdf 185786_ETANOL.pdf		

8 Não conformidades

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

Item	Tipo (NC/ESC)	Evidência Objetiva (item incorreto)	Descrição (data - texto)	Resposta da Unidade Produtora (data - nome:)	Data de Conclusão
3.3	NC	“RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7), RENOVABIO SAFRAS, Memória Cálculo Insumos UTILIZADOS UFL”	Correção: Produção de cana estava divergente da evidência apresentada.	Erro de metologia - 11/06/2025 - nome: Lilian Parra e Carlos André Ponciano	11/06/2025
3.1 a 7.17	NC	“RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7), RENOVABIO SAFRAS”	Correção: Inicialmente os dados padrão apresentaram divergência da evidência apresentada.	Erro de digitação - 12/06/2025 - nome: Lilian Parra e Carlos André Ponciano	23/06/2025
6.2, 6.4, 6.6, 6.8	NC	“RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7), Memória Cálculo Insumos UTILIZADOS UFL”	Correção: Inicialmente os dados não estavam sendo apresentados em g N/kg.	Erro de conversão. 11/06/2025 - nome: Lilian Parra e Carlos André Ponciano	23/06/2025
7.3	NC	“RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7), Cópia de Memória Cálculo Consumo Combustível Ano 2022 e 2024”	Correção: Inicialmente não estava sendo considerado a quantidade de transporte de pessoas agrícolas no cálculo. Correção 2: Não estava sendo considerado todo o consumo específico para a unidade. Correção 3: Correção na planilha devido estar com erro de formulação e buscando dados incorretos da distribuição dos tipos de diesel.	Erro de metodologia - nome: Lilian Parra e Carlos André Ponciano	23/06/2025

Item	Tipo (NC/ESC)	Evidência Objetiva (item incorreto)	Descrição (data - texto)	Resposta da Unidade Produtora (data - nome:)	Data de Conclusão
7.7	NC	“RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7), Cópia de Memória Cálculo Consumo Combustível Ano 2022 e 2024”	Correção: Inicialmente não estava sendo considerado a quantidade de transporte de pessoas agrícolas no cálculo. Correção 2: Não estava sendo considerado todo o consumo específico para a unidade. Correção 3: Correção na planilha devido estar com erro de formulação e buscando dados incorretos da distribuição dos tipos de diesel.	Erro de metodologia - nome: Lilian Parra e Carlos André Ponciano	23/06/2025
9.32	NC	“Memória Cálculo Consumo Combustível Ano 2022 e 2024 - UFL rev2”	Correção: Não estava sendo considerado todo o consumo específico para a unidade. Correção 2: Correção na planilha devido estar com erro de formulação e buscando dados incorretos da distribuição dos tipos de diesel.	Erro de metodologia - nome: Lilian Parra e Carlos André Ponciano	23/06/2025
9.1	NC	“RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7), Cópia de Memória de Cálculo - Impurezas e Rendimentos 2021 - 2024”	Correção: Quantidade estava sendo declarado a produção total e não o consumo	Correção de fórmula considerando o total consumido. 11/06/2025 - nome: Loanda Aparecida da Silva	23/06/2025
8.8	NC	“RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7), Cópia de Memória de Cál-	Correção: Ano de 2024 apresentou erro de formulação.	Erro de formulação. nome: Lilian Parra e Carlos André Ponciano	23/06/2025

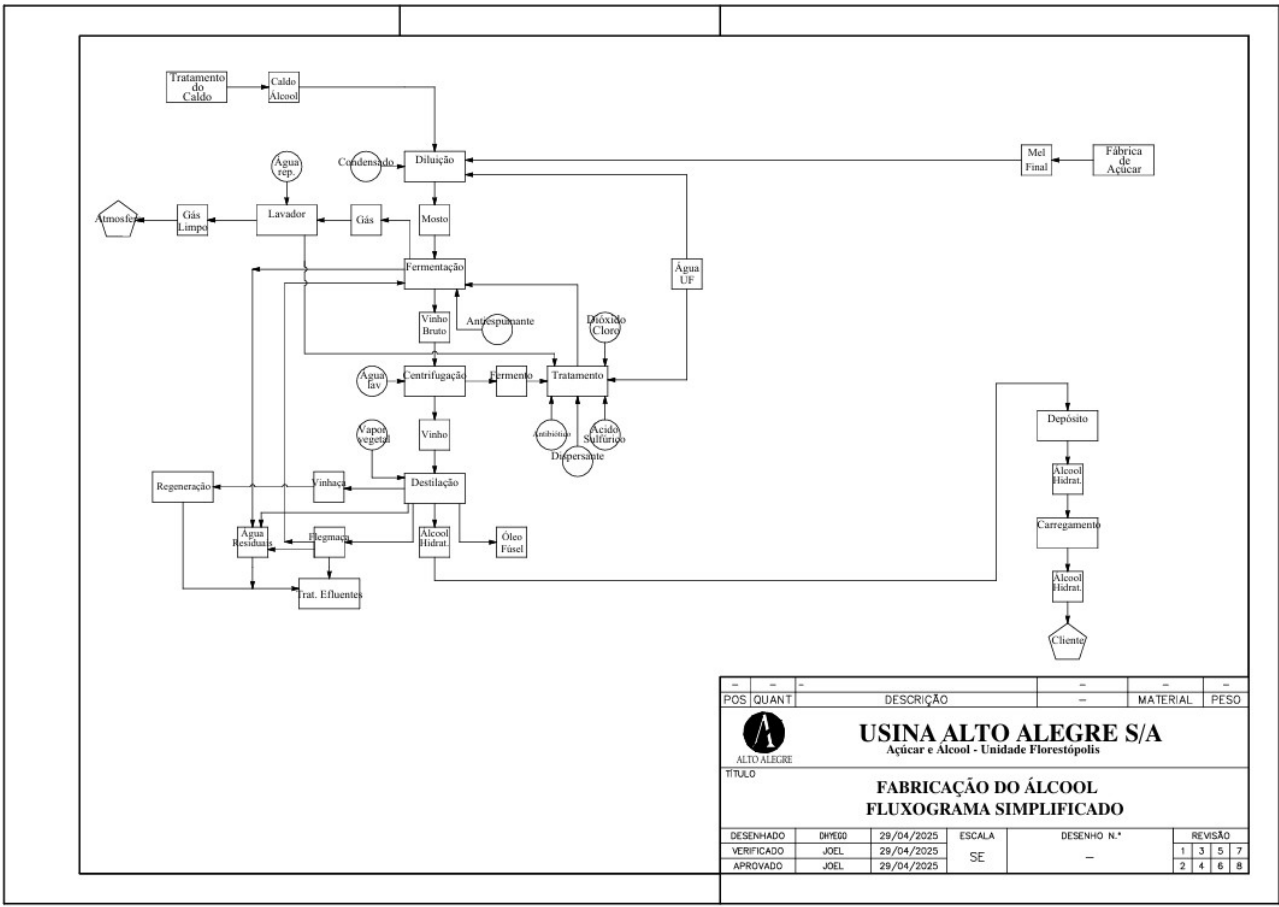
Item	Tipo (NC/ESC)	Evidência Objetiva (item incorreto)	Descrição (data - texto)	Resposta da Unidade Produtora (data - nome:)	Data de Conclusão
		culo - Impurezas e Rendimentos 2021 – 2024”			
5.1 – 6.8	NC	“RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7), Memória Cálculo Insumos UTILIZADOS UFL”	Correção 1: Divergência da evidência para o insumo Nitromob. Correção 2: Insumos N (155238), NP MAP EM PO (155239), NP MAP EM PO (155316), NP MAP Granulado (155244), quantidade aplicada dos insumos estava sendo declarados na vinhaça e densidade não estava sendo considerado.	Erro de metodologia - 11/06/2025 – nome: Lilian Parra e Carlos André Ponciano	04/02/2026
6.1 e 6.7	NC	“RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7), Memória Cálculo Insumos UTILIZADOS UFL”	Correção: Correção pois estava sendo declarado de forma equivocada, não contabilizando a quantidade aplicada em campo Correção 2: Inicialmente estava sendo considerado a quantidade aplicada, pós correção foi alocado a quantidade produzida de vinhaça.	Erro de metodologia, o relatório apresentado estava declarando a totalidade e não discriminando por tipo de produto - 11/06/2025 – nome: Lilian Parra e Carlos André Ponciano	04/02/2026
2.2	NC	RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7), RENOVABIO SAFRAS	Correção 1: O seguinte CAR foi retirado pelo critério de supressão de vegetação. PR-4105102-7184D4D68A904EEAB207B3214216FB4F	Correção dos dados. nome: Lilian Parra	05/02/2026

Item	Tipo (NC/ESC)	Evidência Objetiva (item incorreto)	Descrição (data - texto)	Resposta da Unidade Produtora (data - nome:)	Data de Conclusão
			Correção 2: Correção de distribuição de biomassa PR-4111902-C8E0F78125E245198A066536F943E249		

NC = não-conformidade.

ESC = esclarecimento.

9 Descrição e detalhamento da rota de produção do biocombustível: Etanol Hidratado/Anidro



10 Verificação do balanço de massa E1GC

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



BALANÇO ART

CANA MOÍDA	2.031.045,58
ART % CANA	14,56

MATÉRIA PRIMA	ART (t)	Total (%)
CANA MOÍDA	295.720,236	100
TOTAL DISPONÍVEL	295.720,236	100

PRODUTOS	ART (t)	Total (%)
AÇÚCAR	211.765,819	
ETANOL	63.889,247	
TOTAL RECUPERADO	275.655,07	93,21

ART MEL REMANESCENTE	0	0,00
----------------------	---	------

PERDAS	ART (t)	Total (%)
ART ÁGUAS RESIDUAIS	385,503	0,130%
PERDA DE ART BAGAÇO	13.104,436	4,431%
PERDA LAVAGEM DE CANA	0,253	0,000%
PERDA DE ART NA TORTA	627,830	0,212%
PERDA ART VINHAÇA	0,000	0,000%
PERDAS ART EVAPORAÇÃO	0,000	0,000%
PERDAS ART FAB. AÇÚCAR	23,890	0,008%
PERDA ART FERMENTAÇÃO	6.997,613	2,366%
PERDAS INDETERMINADAS	-1.074,355	-0,363%
TOTAL PERDAS	20.065,170	6,79



BALANÇO ART

CANA MOÍDA	2.386.865,38
ART % CANA	15,19

MATÉRIA PRIMA	ART (t)	Total (%)
CANA MOÍDA	362.564,851	100
TOTAL DISPONÍVEL	362.564,851	100

PRODUTOS	ART (t)	Total (%)
AÇÚCAR	252.636,141	
ETANOL	80.143,420	
TOTAL RECUPERADO	332.779,56	91,78

ART MEL REMANESCENTE	0	0,00
----------------------	---	------

PERDAS	ART (t)	Total (%)
ART ÁGUAS RESIDUAIS	749,495	0,207%
PERDA DE ART BAGAÇO	15.964,019	4,403%
PERDA LAVAGEM DE CANA	0,951	0,000%
PERDA DE ART NA TORTA	839,734	0,232%
PERDA ART VINHAÇA	0,000	0,000%
PERDAS ART EVAPORAÇÃO	0,000	0,000%
PERDAS ART FAB. AÇÚCAR	294,768	0,081%
PERDA ART FERMENTAÇÃO	9.203,215	2,538%
PERDAS INDETERMINADAS	2.733,108	0,754%
TOTAL PERDAS	29.785,290	8,22

**BALANÇO ART**

CANA MOÍDA	2.182.096,04
ART % CANA	15,14

MATÉRIA PRIMA	ART (t)	Total (%)
CANA MOÍDA	330.369,340	100
TOTAL DISPONÍVEL	330.369,340	100

PRODUTOS	ART (t)	Total (%)
AÇÚCAR	232.544,137	
ETANOL	69.982,594	
TOTAL RECUPERADO	302.526,73	91,57

ART MEL REMANESCENTE	0	0,00
----------------------	---	------

PERDAS	ART (t)	Total (%)
ART ÁGUAS RESIDUAIS	634,772	0,192%
PERDA DE ART BAGAÇO	14.607,607	4,422%
PERDA LAVAGEM DE CANA	3,582	0,001%
PERDA DE ART NA TORTA	743,845	0,225%
PERDA ART VINHAÇA	0,000	0,000%
PERDAS ART EVAPORAÇÃO	0,000	0,000%
PERDAS ART FAB. AÇÚCAR	282,686	0,086%
PERDA ART FERMENTAÇÃO	6.377,528	1,930%
PERDAS INDETERMINADAS	5.192,589	1,572%
TOTAL PERDAS	27.842,609	8,43

11 Cálculo do volume elegível

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

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

Sendo que, nesse caso:

- $Q_{\text{elegível}} = 5.787.378,83$ toneladas
- $Q_{\text{total}} = 6.600.007,00$ toneladas
- $\text{Fração de volume elegível} = 87,69\%$

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: Gabriel Saraiva Kirchleitner

Assinatura:

Gabriel S Kirch

Revisor Crítico: Isabella Zanatta Garcia Barbalho

Assinatura:

Isabella Z. Garcia

13 Lista de participantes

	Lista de Presença				RQ 0614 Rev.01 19/08/20 Pág. 1/1	
	LISTA DE PRESENÇA					
	☒ Reunião de abertura	Data:	02/06/2025	Horário:	das 09:00 às 09:30	
	☐ Reunião de encerramento	Data:		Horário:	das às	
Unidade Produtora		USINA MATO MEIO - UND. UFA, UFL, USL e UJU		Protocolo:		RENOVABIO
Equipe de auditoria						
Função	Nome legível			Assinatura		
Auditor	JONATAS GABRIEL DE SOUZA			<i>Jonatas Gabriel</i>		

Lista de Presença

RQ 0614

Rev.01

19/08/20

Pág. 2/4

Equipe cliente			
Nome legível	Função / Cargo	Organização / Setor	Assinatura
Bruno Barbosa Nham	Supervisor Almo	Almo / UFA	[Assinatura]
Ruonai Alves Souza do Jilva	Auxiliar Alim.	GEO / UFA	[Assinatura]
Karine Martins	Chefe PCP	PCP / UFA	[Assinatura]
Almir Rogério Cavalcanti	Analista	PCA / UFA	[Assinatura]
Edson L. Pinski	Gerente	PCA / UFA	[Assinatura]
João A. da Silva	Supervisor	GEO / UFA	[Assinatura]
THOMAS OTAVIO GUEDES DA MOTA	CHEFE DESENVOLVIMENTO	DCAG / UFA	[Assinatura]
Rodrigo Batista dos Santos	Assistente	CGES / UFA	[Assinatura]
Valéria Carolina O. Cruz	Assistente ADM	CGES / UFA	[Assinatura]
Domizete Custódio	Gerente Processos	PRAI / UFA	[Assinatura]
Luiz Roberto dos Reis Filho	Chefe Planejamento	PCA / UFL	[Assinatura]
Regina Lúcia de Sales	Assistente ADM	GEO / UFL	[Assinatura]
Cláudio Jorge L. Nascimento	Gerente Processos	DPROI	[Assinatura]
Paulo H.H. dos Santos	PCP	PCP	[Assinatura]

Lista de Presença

RQ 0614

Rev.01

19/08/20

Pág. 6/6

Equipe cliente			
Nome legível	Função / Cargo	Organização / Setor	Assinatura
EDSON FRANCISCO GIRONDI	DOPAG - USI	DOPAG	[Assinatura]
Regiane C.M. Correia Dregues	Analista de Sistemas	UCE / TI	[Assinatura]
Mayara L. Guzzo Pires	Analista QRL	UCE / QRL	[Assinatura]
Uladislau Fluminham	Chefe Exportação	UCE / COM	[Assinatura]
Carlos Adilson G. Sales	Ger. Planejamento	UCE / ADM	[Assinatura]
Candely Chingira	Chefe faturamento	UPR / FAT	[Assinatura]
GUSTAVO FACIOLI BECKER	CHEFE LABORATORIO Agricola	USU / LAAG	[Assinatura]
Antonio Marcos Mischicieri	Chefe GEO	USU / GEO	[Assinatura]
Thaís Fernanda Bonfatti Santos	Assistente Sinciza	USU / GEO	[Assinatura]
Regiel M. Moura	Ass. Administrativo	USU / Geo	[Assinatura]
Valdes Coudido da Silva Jr	Diretor de Produção	UFL / DPROI	[Assinatura]
Evelton Jorge Monares	Supervisor Agropecuária	UFL / ALMO	[Assinatura]
Bruno Brasso DE A. Santos	Gerente	RENOVABIO / UCE	[Assinatura]

Lista de Presença

RQ 0614
Rev.01
19/08/20
Pág. 5/6

Equipe cliente			
Nome legível	Função / Cargo	Organização / Setor	Assinatura
Julian Rafaela P. da Silva	Ass. Adm	USU/CGES	Julian Rafaela
Carlos André Pontes da Silva	Ass. Adm.	USU/CGES	Carlos André
Paulo Sérgio Leite	Chf. Planejamento Agri.	USU/PCA	Paulo Sérgio
Patricia Juli Pinto	Ger. Monit. Agrícola	USU/PCA	Patricia Juli
Celso Cesar Reis	Dir. Produção Agrícola	USU/DOFAG	Celso Cesar
Paraécia Fernandes Zanini	Chf. Laboratório	USU/CA	Paraécia Zanini
Rodrigo Hage Seno	Director	USU/DPROI	Rodrigo Hage
João Marcos de Lima	Gerente Processos	USU/DPROI	João Marcos
Joana Ap. da Silva	Ass. Adm.	USU/CGES	Joana Ap. da Silva
Johnny A. Antonele	Gerente Processos	USU/DPROI	Johnny A. Antonele
Luiz Condado do S. R.	Director Produção	USU/DPROI	Luiz Condado
CARLOS ADRIANO PITOZI	CHEFE PCA	USU/PCA	CARLOS ADRIANO
SAMUEL FERNANDES LOPES CAETANO	AUX. ADMINISTRATIVO	USU/GEO	SAMUEL
Isiani Magari dos Santos	Ass. Adm. Junior	USU/PCP	Isiani Magari
Marcos A. Tropea	Sup. Tecnologia	USU/GEO	Marcos A. Tropea

Lista de Presença

RQ 0614
Rev.01
19/08/20
Pág. 1/3

LISTA DE PRESENÇA

☐ Reunião de abertura	Data:	18/08/2025	Horário:	das 09:00 às 12:30
☐ Reunião de encerramento	Data:		Horário:	das às

Unidade Produtora	USINA ALTO ALEGRE SA - UND. Florestópolis	Protocolo:	VISTA INDUSTRIAL
-------------------	---	------------	------------------

Equipe de auditoria

Função	Nome legível	Assinatura
AUDITOR	JONATAS GABRIEL da SILVA	Jonatas Gabriel

Lista de Presença

RQ 0614
Rev.01
19/08/20
Pág. 2/3

Equipe cliente			
Nome legível	Função / Cargo	Organização / Setor	Assinatura
Luiz Roberto dos Reis Filho	chefe Planejamento	PCA/UFL	
GUSTAVO FACIOLI BECKER	CHEFE Laboratório Agícola	DOPAG/UFL	
Breno Binsolo de A. Passos	GERENTE	ALMOXARIFADO/UFL	
Everton Jorge Moniz	Supervisor Manutenção	UFL/INNO	
GABRIELA DUTRA SILVA	ANALISTA METEOROLOGIA	CQ/UFL	
CLAUDIONOR D. Nascimento	Gerente Prod.	D. Proi.	
Flaviano Matta de Lodi	FATURISTA	FATURAMENTO	
Edson Cesar Maetias	Assist. Adm.	MAAG	
Edmar Roberto Corrêa	Ass. Adm.	MAAG	

Lista de Presença

RQ 0614
Rev.01
19/08/20
Pág. 1/1

LISTA DE PRESENÇA

☐ Reunião de abertura	Data:	Horário: das	às
☒ Reunião de encerramento	Data: 20/06/2025	Horário: das 16:30 às	19:00

Unidade Produtora	USINA AÇO ALEGRE - UDD, UPA, UFL, USI e UJU	Protocolo:	Renovabio
-------------------	---	------------	-----------

Equipe de auditoria

Função	Nome legível	Assinatura
Auditor	Jonatas Gabriel de Souza	Jonatas Gabriel

Lista de Presença

RQ 0614

Rev.01

19/08/20

Pág. 2/4

Equipe cliente

Nome legível	Função / Cargo	Organização / Setor	Assinatura
Bruno Barbosa Nham	Supervisor Almo	Almo / UFA	[Assinatura]
Luanna Alves Souza do Jilva	Auxiliar Alim.	GEO / UFA	[Assinatura]
Karine Martins	Chefe PCP	PCP / UFA	[Assinatura]
Almir Rogério Lavalcanti	Analista	PCA / UFA	[Assinatura]
Edson Lipinski	Gerente	PCA / UFA	[Assinatura]
Leonardo A. da Silva	Supervisor	GEO / UFA	[Assinatura]
THOMAS OTAVIO GUEDES DA MOTA	CHEFE Desenvolvimento	DEAG / UFA	[Assinatura]
Rodrigo Batista dos Santos	Assistente	CGES / UFA	[Assinatura]
Natália Carolina O. Cruz	Assistente ADM	CGES / UFA	[Assinatura]
Domizete Cardoso	Gerente Processos	DEAG / UFA	[Assinatura]
Luiz Rubens dos Reis Filho	Chefe Planejamento	PCA / UFL	[Assinatura]
Regina Lúcia de Sales	Assistente ADM	GEO / UFL	[Assinatura]
Claukange / Nascimento	Gerente Processos	DPROI	[Assinatura]
Carlos H.H. dos Santos	PCP	PCP	[Assinatura]

Lista de Presença

RQ 0614

Rev.01

19/08/20

Pág. 6/6

Equipe cliente

Nome legível	Função / Cargo	Organização / Setor	Assinatura
EDSON FRANCISCO GIRONDI	DOPAG - USE	DOPAG	[Assinatura]
Regiane C.M. Correia Dreyes	Analista de Sistemas	UCE / TI	[Assinatura]
Mayara F. Guiga Rosa	Analista CTR	UCE / CTR	[Assinatura]
Wanderson F. Mendonça	Chefe Expediente	UCE / COM	[Assinatura]
Carlos Adilson Cavellari	Chefe Administrativo	UCE / ADM	[Assinatura]
Wanderley Chingara	Chefe Administrativo	UCE / FAT	[Assinatura]
GUSTAVO FACIOLI BECKER	CHEFE Laboratório Agrícola	USE / LAAG	[Assinatura]
Antonio Marcos Mischieri	Chefe GEO	USE / GEO	[Assinatura]
Thaís Fernanda Bombari Santos	Assistente Serviços	USE / GEO	[Assinatura]
Regiane M. Moura	Ass. Administrativo	USE / GEO	[Assinatura]
Valdes Coudido da Silva	Diretor de Prod. Ind.	UFL / DPROI	[Assinatura]
Evelton Tance Moraes	Supervisor Administrativo	UFL / ALMO	[Assinatura]
Bruno Bruno de A. Pires	Gerente	NUOVEIRO / UCE	[Assinatura]



Lista de Presença

RQ 0614
Rev.01
19/08/20
Pág. 5/6

Equipe cliente			
Nome legível	Função / Cargo	Organização / Setor	Assinatura
Julian Rafaela P. P. da Silva	Ass. Adm	USJ / CGES	<i>Julian Parna</i>
Carlos André Romão da Silva	Ass. Adm.	USJ / CGES	<i>CA</i>
Paulo Sérgio Leite	Chefe Planejamento Agrícola	USJ / PCA	<i>Paulo Leite</i>
Patricia Lúci Pinto	Ger. Process. Agrícola	USJ / PCA	<i>Patricia Pinto</i>
Celso Cesar Reis	Dir. Produção Agrícola	USJ / DOPAG	<i>Celso Reis</i>
Pera Bruna Fernandes Zanini	Chefe Laboratório	USJ / CA	<i>Pera Zanini</i>
Rodrigo Hugo Romero	Diretor	USJ / DPROJ	<i>Rodrigo Romero</i>
João Marcos da Silva	Gerente Processos	USJ / DPROJ	<i>João Marcos</i>
Joanda Ap. da Silva	Aux. Adm	USJ / CGES	<i>Joanda Silva</i>
Johnny A. Antonele	Gerente Processo	USJ / DPROJ	<i>Johnny Antonele</i>
João Carlos do S. R.	Diretor Produção	USJ / DPROJ	<i>João Carlos</i>
CARLOS ADRIANO PITOZI	CHEFE PCA	USJ / PCA	<i>Carlos Pitozi</i>
SAMUEL FERNANDES LOPES CAETANO	AUX ADMINISTRATIVO	USJ / GEO	<i>Samuel</i>
Josiani Magari dos Santos	Ass. Adm. Junior	USJ / PCP	<i>Josiani</i>
Marcos A. Trovato	Sup. Tecnologia	USJ / GEO	<i>Marcos Trovato</i>

14 Plano de auditoria

CRONOGRAMA DE AUDITORIA –

DATA	HORÁRIO	AUDITOR(ES)	LOCAL DA ATIVIDADE	REQUISITO	ATIVIDADES/PROCESSOS AVALIADOS	CONTATO ORGANIZAÇÃO
11/06/2025	13:00 - 13:30	Jonatas Souza	Remoto	-	Reunião de Abertura: - Confirmação do Escopo de Auditoria e do Plano de Auditoria. - Assinatura lista de presença	Responsáveis pela área auditada, conforme aba "Informações Gerais".
	13:30 - 14:00	Jonatas Souza	Remoto	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".
	14:00 - 17:00	Jonatas Souza	Remoto	Fase Agrícola	Informações e dados da fase agrícola - Área - Área de queima - Produção - Impurezas - Corretivos - fertilizantes - Eleticidade	Responsáveis pela área auditada, conforme aba "Informações Gerais".

DATA	HORÁRIO	AUDITOR(ES)	LOCAL DA ATIVIDADE	REQUISITO	ATIVIDADES/PROCESSOS AVALIADOS	CONTATO ORGANIZAÇÃO
12/06/2025	08:00 – 12:00	Jonatas Souza	Remoto	Fase Agrícola	Informações e dados da fase agrícola - Área - Área de queima - Produção - Impurezas - Corretivos - fertilizantes - Eleticidade	Responsáveis pela área auditada, conforme aba "Informações Gerais".
	12:00 - 13:00				Almoço	
	13:00 - 15:30	Jonatas Souza	Remoto	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".
	15:30 - 17:00	Jonatas Souza	Remoto	Dados Industriais	SIMP Boletim Balanço de Massa Fluxograma	Responsáveis pela área auditada, conforme aba "Informações Gerais".
13/06/2025	08:00 - 12:00	Jonatas Souza	Remoto	Fase Agrícola	Combustíveis e eletricidade: - Biomassas consumida na caldeira. - Combustíveis utilizados	Responsáveis pela área auditada, conforme aba "Informações Gerais".

DATA	HORÁRIO	AUDITOR(ES)	LOCAL DA ATIVIDADE	REQUISITO	ATIVIDADES/PROCESSOS AVALIADOS	CONTATO ORGANIZAÇÃO
20/06/2025	13:00 - 15:30	Jonatas Souza	Remoto	Fase Industrial	Avaliação de rendimento e processamentos: - Quantidade de cana processada - Quantidade de palha processada (base seca) - Rendimento Etanol Anidro - Rendimento Etanol Hidratado - Rendimento Açúcar - Rendimento Energia Elétrica Comercializada - Rendimento Bagaço Comercializado (base úmida) - Notas Fiscais	Responsáveis pela área auditada, conforme aba "Informações Gerais".
20/06/2025	15:30 - 16:30	Jonatas Souza	Remoto	Fase Agrícola	Verificações de Pendência e correções solicitadas Apresentação dos arquivos e evidências	Responsáveis pela área auditada, conforme aba "Informações Gerais".
20/06/2025	16:30 – 17:00	Jonatas Souza	Remoto	Reunião de Encerramento	Reunião de Encerramento - Assinatura da lista de presença - Status da auditoria.	Responsáveis pela área auditada, conforme aba "Informações Gerais".
18/06/2025	09:00 - 12:00	Jonatas Souza	In loco	Visita In Loco	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".