



RENOVABIO
BENRI CERTIFICATION SERVICES

**RELATÓRIO PARCIAL DE CERTIFICAÇÃO DA PRODUÇÃO
EFICIENTE DE BIOCOMBUSTÍVEIS:
Agropéu - Agro Industrial de Pompéu S/A**

Versão: 01

Data: 19/02/2026

Elaborado por: Gabriel Saraiva Kirchleitner

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.....	10
8	NÃO CONFORMIDADES	66
9	DESCRIÇÃO E DETALHAMENTO DA ROTA DE PRODUÇÃO DO BIOCOMBUSTÍVEL: ETANOL HIDRATADO/ANIDRO.....	70
10	VERIFICAÇÃO DO BALANÇO DE MASSA E1GC	70
11	CÁLCULO DO VOLUME ELEGÍVEL	73
12	RESULTADO E CONCLUSÃO DA AUDITORIA	74
13	LISTA DE PARTICIPANTES.....	74
14	PLANO DE AUDITORIA	77

1 Identificação das partes

1.1 Firma Inspetora

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

1.2 Produtor/Importador de Biocombustível

Razão Social:	AGROPEU-AGRO INDUSTRIAL DE POMPEU S/A
CNPJ:	16.617.789/0001-64
Endereço:	ROD MG 060, S/N – KM 82 – FAZENDA BARROCAO – POMPÉU/MG – CEP 35.640-000
Contato:	jaime@agropeu.com.br
Telefone:	(37) 3523 4800
Rota de produção:	E1GC
Produtos:	Etanol Anidro Etanol Hidratado

2 Informações Gerais da Certificação Anterior

Número - Processo SEI	48610.205459/2023-41
Validade do Certificado	29/05/2026
Nota de Eficiência Energético-Ambiental:	- Etanol Anidro: 68,56 gCO₂eq/MJ - Etanol Hidratado: 68,21 gCO₂eq/MJ
Fração do volume de biocombustível elegível:	88,95%

3 Informações Gerais do Projeto Atual

Início do processo:	25/09/2025
Data da auditoria:	09/12/2025 – 11/12/2025; 29/01/2025 – 30/01/2025
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_2022-2023-2024_Revisão 06
Período da RenovaCalc auditado:	2022, 2023 e 2024
Nota de Eficiência Energético-Ambiental:	- Etanol Anidro: 65,66 gCO₂eq/MJ - Etanol Hidratado: 65,30 gCO₂eq/MJ
Fração do volume de biocombustível elegível:	96,52%
Período de Consulta Pública:	26/02/2026 a 28/03/2026
Documentos disponibilizados:	- Planilha da RenovaCalc - Certificado(s) da Produção Eficiente de Biocombustível - Relatório Parcial Sobre o Processo de Certificação
Nº de manifestações:	

4 Responsabilidades

4.1 BENRI

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

4.2 Cliente

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

5 Equipe técnica

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

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, exerceu a liderança na definição de escopo, de abordagem e de critérios de amostragem, bem como na consolidação das constatações. Coordenou o processo de análise do sistema de

informações da unidade, verificando se a identificação, coleta, análise e lançamento dos dados na RenovaCalc foram realizados de forma adequada, considerando os riscos associados ao uso de dados e sistemas, suas possíveis falhas e o impacto de diferentes fluxos de dados sobre os valores informados na calculadora, avaliando, ainda, questões técnicas e setoriais relevantes e situações operacionais típicas e atípicas que possam impactar ter impactado o preenchimento.

Caio Lourencini Cavellani (Especialista Técnico)

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

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

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

Isabella Zanatta Garcia 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 **Agropéu - Agro Industrial de Pompéu S/A** 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, **68** imóveis rurais foram amostrados, sendo que no total **165** foram declarados no escopo do projeto.

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

7.3 Entrevistas Realizadas

Nome	Cargo	Razões da entrevista
Jaime Alves Ferreira	Gerente	Responsável pelo preenchimento da RenovaCalc
Jaime Alves Ferreira	Gerente	Responsável pelo fornecimento dos dados
Josymara Miranda Rocha	Líder de Qualidade	Responsável pelo fornecimento dos dados

Nome	Cargo	Razões da entrevista
Taynara Ribeiro Souza	Analista de Qualidade	Responsável pelo fornecimento dos dados
Claudiana Aparecida Oliveira Pereira	Analista de Meio Ambiente	Responsável pelo fornecimento dos dados
Raíssa Izabela Lima G. Fernandes	Analista de Controle Automotivo	Responsável pelo fornecimento dos dados
Rafael Stanley Mendes Moraes	Analista de PCM Agrícola	Responsável pelo fornecimento dos dados
Elder Meneses da Silva	Supervisor de TI	Responsável pelo sistema informatizado de controle de estoques, consumo e produção
Cristiane Campos Grinberg	Analista Fiscal	Responsável pelo sistema I-SIMP
Michael Campos Afonso	Gerente Industrial	Gerente Industrial
Jean Carlos de Oliveira	Gerente de Suprimentos	Gerente de Suprimentos
Ramon Oliveira da Silva	Analista de Planejamento Agrícola	Responsável pelo fornecimento dos dados

7.4 Checklist de auditoria

Histórico de Alterações RenovaCalc

Histórico	Nome do Arquivo	Item(ns) Alterado(s)
Adoção Inicial	“RenovaCalc_E1G_2022-2023-2024.xlsm”	-
Planilha recebida dia 23/01/2025	“RenovaCalc_E1G_2022-2023-2024_ Revisão 01.xlsm”	• Item 3.2 • Item 3.5 e 3.7 • Item 4.3 • Item 5.1 • Item 7.3
Planilha recebida dia 30/01/2025	“RenovaCalc_E1G_2022-2023-2024_ Revisão 03.xlsm”	• Item 3.2 • Item 3.5 e 3.7 • Item 4.3 • Item 5.1 • Item 7.3
Planilha recebida dia 03/02/2025	“RenovaCalc_E1G_2022-2023-2024_Revisão 05.xlsm”	• Item 9.26 • Item 9.13

1. Avaliação do Sistema de Obtenção de Dados				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
1.1	Identifique o(s) Sistema(s) de Gestão de Dados, suas características (fabricante, versão, data de implementação) e os nomes dos responsáveis.	CS - CompuSoftware – Versão 295 - Implementado em 02 de julho de 2019. Elder Meneses BASTEC, EXATAAGRO > Apontamento de aplicação em campo onde é integrado com o CS.		
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.	CS - CompuSoftware – Versão 295 - Implementado em 2019.		
1.3	Como foram obtidos os dados referentes às áreas próprias da unidade produtora de biomassa?	CS - CompuSoftware – Versão 295 - Implementado em 2019.		
1.4	Como foram obtidos os dados referentes às áreas de terceiros?	CS - CompuSoftware – Versão 295 - Implementado em 2019.		

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 CNPJ?	Sim, os produtores de biomassa elegíveis foram devidamente identificados na RenovaCalc. Para identificação, a unidade produtora utilizou códigos internos relacionados às fazendas e a seus proprietários.		
2.2	Houve <u>disponibilização da situação dos CARs</u> de todas as áreas de todos os produtores de biomassa elegíveis? A quantidade de CARs declarados como elegíveis é 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?	Sim, a unidade avaliou a situação de cada CAR por meio dos demonstrativos extraídos do site do SICAR (https://www.car.gov.br) e a temporalidade de acordo com a data de registro de cada CAR.		
2.3	Houve a <u>disponibilização de imagens de satélite</u> com a área total dos imóveis rurais elegíveis? Foi	Sim, foram disponibilizadas as imagens de satélite, com a área total dos imóveis rurais elegíveis, comparadas entre		

2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	apresentado o <u>laudo técnico de ausência de supressão vegetal</u> assinado por profissional com experiência na interpretação de imagens?	13/11/2017 e 06/12/2024, com a devida rastreabilidade (nome do satélite e sensor, data). Evidência(s): “Laudo de Elegibilidade_2022_2023_2024_Revisão_01”. Sim, foi apresentado o Laudo técnico de ausência de supressão de vegetação nativa, assinado pelo responsável técnico: “Geraldo Magela Valadares Filho”. Evidência(s): “ART - Laudo de Elegibilidade 2022_2023_2024”.		
2.4	Foi possível confirmar o atendimento ao critério de elegibilidade referente à ausência de supressão de vegetação nativa, através das imagens de satélite?	Sim, com base no relatório específico em anexo.		
2.5	Houve a disponibilização das informações de <u>produtividade</u> dos produtores de biomassa declarados no escopo de certificação? Há casos de produtividades muito elevadas?	Sim, verificado por meio da extração de relatórios do Sistema CS, Módulo Controle de Lavoura, 7736 - Relatório de produção. Não houve casos de produtividades acima de 150 ton/há. Relatórios: “Memorial de calculo_2022_2023_20241 rev 01”		

2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Memorial(is) de cálculo(s): “Memorial de calculo_2022_2023_20241 rev 01”		
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?	A metodologia adotada foi meio de produção por “Quadra” /talhão/fazenda/zona, onde toda a produção de sua respectiva quadra respeita os limites do CAR, a quadra foi referenciada uma a uma dentro de seus respectivos CAR's. Relatórios: “Memorial de calculo_2022_2023_20241 rev 01” Esses dados obtidos, foram inseridos no memorial de cálculo “Memorial de calculo_2022_2023_20241 rev 01” que realizou a distribuição de biomassa elegível por CAR corretamente.		
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): “Memorial de calculo_2022_2023_20241 rev 01”		

2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Cana processada: 2022: 728.384,15 t 2023: 753.080,86 t 2024: 930.564,58 t Cana elegível: 2022: 694.899,26 t 2023: 725.546,39 t 2024: 907.667,38 t Moagem de cana total = 2.412.029,59 toneladas Cana elegível total = 2.328.113,07 toneladas Volume Elegível = 96,52%		

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 bio-massa?	Sim, o sistema de plantio utilizado por todos os produtores elegíveis em todas as áreas de produção de biomassa é convencional, com rotação de culturas/direto.		

3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
3.2	Foram disponibilizadas informações sobre o <u>total de área produtiva</u> por produtor de biomassa?	Sim, verificado por meio da extração de relatórios do Sistema, Relatório 7808 – Relatório de talhão Relatórios: Área: “Área Agropéu 2022 _Revisão 03.pdf, Área Agropéu 2023 _Revisão 03.pdf, Área Agropéu 2024 _Revisão 03.pdf, Área Ano 2022 _Revisão 03.xlsx, Área Ano 2023 _Revisão 03.xlsx, Área Ano 2024 _Revisão 03.xlsx, Área Dados Padrão 2022 _Revisão 03.pdf, Área Dados Padrão 2023 _Revisão 03.pdf, Área Dados Padrão 2024 _Revisão 03.pdf”	Correção, inicialmente não estava sendo considerado toda área de produção das fazendas, durante a verificação foi apresentado pela empresa áreas de gestão da usina que não estavam entrando no escopo. Correção: Os seguintes produtores foram alocados para dados padrão. 40186-2022 40186-2023 40186-2024 40242-2022 40242-2023 40242-2024 40297-2022 40297-2023 40297-2024 40301/50163-2022 40301/50163 -2023	Corrigido.

3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
			40301-2024 40302-2022 40302-2023 40302-2024 40287-2023 40287-2024	
3.3	Foram disponibilizadas as <u>quantidades totais de matéria-prima produzidas</u> , separadas por produtor?	Sim, verificado por meio da extração de relatórios do(s) Sistema CS, 7710 Relatórios de Análise. Relatórios: Produção de Biomassa “Produção 2023_Revisão 03.pdf, Produção Agropéu Própria - 2022 _Revisão 03.pdf, Produção Agropéu Própria - 2023 _Revisão 03.pdf, Produção Agropéu Própria - 2024_Revisão 03.pdf, Produção Dados Padrão _Revisão 03.pdf, Produção Dados Padrão 2022_Revisão 03.pdf, Produção Dados Padrão 2023_Revisão 03.pdf, Produção Total 2024 _Revisão 03.pdf, Produção Total Safra 2022_Revisão 03.pdf”.		
3.4	Foram disponibilizadas as <u>quantidades totais de matéria-prima</u>	Sim, verificado por meio da extração de relatórios do(s) Sistema CS, 7710 Relatórios de Análise.	Correção: Inicialmente algumas áreas de gestão própria não esta-	Corrigido.

3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	<u>adquiridas</u> , separadas por produtor?	Relatórios: Entrada de Biomassa “Produção 2023_Revisão 03.pdf, Produção Agropéu Própria - 2022 _Revisão 03.pdf, Produção Agropéu Própria - 2023 _Revisão 03.pdf, Produção Agropéu Própria - 2024_Revisão 03.pdf, Produção Dados Padrão _Revisão 03.pdf, Produção Dados Padrão 2022_Revisão 03.pdf, Produção Dados Padrão 2023_Revisão 03.pdf, Produção Total 2024 _Revisão 03.pdf, Produção Total Safra 2022_Revisão 03.pdf”.	vam sendo considerados no escopo.	
3.5	Foram informados os valores de <u>impurezas vegetais</u> para cada produtor de biomassa?	Sim, verificado por meio da extração de relatórios do(s) Sistema CS, 7710 Relatórios de Análise. Relatórios: Impurezas Vegetais: “Planilha - Impureza Vegetal Acumulado 2022 - 2023 - 2024.xlsx, Relatório Impureza Mineral (Fornecedor-Propria) - 2022_Revisão_01.pdf, Relatório Impureza Mineral (Fornecedor-Propria) - 2023_Revisão_01.pdf, Relatório Impureza Mineral (Fornecedor-Propria) - 2024_Revisão_01.pdf, Relatório Impureza Vegetal	Impurezas Minerais e vegetais para o produtor Agropéu apresentou divergência com o relatório.	Corrigido.

3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		(Fornecedor-Propria) - 2022_Revisão_01.pdf, Relatório Impureza Vegetal (Fornecedor-Propria) - 2023_Revisão_01.pdf, Relatório Impureza Vegetal (Fornecedor-Propria) - 2024_Revisão_01.pdf”.		
		Memorial(is) de cálculo(s): “Dados planilhados (22-23-24)_Revisão 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. 50%		
3.7	Foram informados os valores de <u>impurezas minerais</u> para cada produtor de biomassa?	Sim, verificado por meio da extração de relatórios do(s) Sistema CS, 7710 Relatórios de Análise. Relatórios: Impurezas Minerais: “Planilha - Impureza Mineral Acumulado 2022 - 2023 - 2024.xlsx, Relatório Impureza Mineral (Fornecedor-Propria) - 2022_Revisão_01.pdf, Relatório Impureza Mineral (Fornecedor-Propria) - 2023_Revisão_01.pdf, Relatório Impureza Mineral (Fornecedor-Propria) - 2024_Revisão_01.pdf, Relatório Impureza Vegetal	Impurezas Minerais e vegetais para o produtor Agropeu apresentou divergência com o relatório.	Corrigido.

3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		(Fornecedor-Propria) - 2022_Revisão_01.pdf, Relatório Impureza Vegetal (Fornecedor-Propria) - 2023_Revisão_01.pdf, Relatório Impureza Vegetal (Fornecedor-Propria) - 2024_Revisão_01.pdf". Memorial(is) de cálculo(s): "Dados planilhados (22-23-24)_Revisão 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 queimada</u> para cada produtor de biomassa?	Sim, verificado por meio da extração de relatórios do Sistema CS, 7858 – Ordem de Colheita. Relatórios: "Área Queimada Por Fazenda Safra 2022.pdf, area Queimada 2023.pdf, area Queimada 2024.pdf"		

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 cálcu-	Sim, verificado por meio da extração de relatórios do Sistema CS, 7575 Relatórios Gerenciais.		

4. Dados Fase Agrícola - Utilização de Corretivos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	los do montante utilizado dividido pelo total de matéria prima estão corretos?	A metodologia adotada foi por meio de extração de sistema para ratear os insumos que houve consumo e que participam do escopo, rateando por meio da FISPQ's e Nota Fiscal do insumo. Relatórios: Calcário Calcítico: "Saída Insumos 2022.pdf, Saída Insumos 2023.pdf, Saída Insumos 2024.pdf". Memorial(is) de cálculo(s): "nutrientes_2022_Revisão 05.xlsx, nutrientes_2023_Revisão 05.xlsx, nutrientes_2024_Revisão 05.xlsx"		
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 do Sistema CS, 7575 Relatórios Gerenciais. A metodologia adotada foi por meio de extração de sistema para ratear os insumos que houve consumo e que participam do escopo, rateando por meio da FISPQ's e Nota Fiscal do insumo. Relatórios:		

4. Dados Fase Agrícola - Utilização de Corretivos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Calcário Dolomítico “Saída Insumos 2022.pdf, Saída Insumos 2023.pdfSaída Insumos 2023 - Complementar.pdf, Saída Insumos 2023 Complemento.pdf, Saída Insumos 2024.pdf, Saída Insumos 2024 - Complementar.pdf, Saída Insumos 2024 - Complemento.pdf”. Memorial(is) de cálculo(s): “nutrientes_2022_Revisão 05.xlsx, nutrientes_2023_Revisão 05.xlsx, nutrientes_2024_Revisão 05.xlsx”		
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 do Sistema CS, 7575 Relatórios Gerenciais. A metodologia adotada foi por meio de extração de sistema para ratear os insumos que houve consumo e que participam do escopo, rateando por meio da FISPQ's e Nota Fiscal do insumo. Relatórios: Gesso: “Saída Insumos 2022.pdf, Saída Insumos 2023.pdfSaída Insumos 2023 - Complementar.pdf, Saída Insumos 2023 Complemento.pdf, Saída Insumos 2024.pdf,	Inicialmente o insumo GESSO AGRICOLA (GRANEL) AGROFFOS, não estava sendo considerado no escopo	Corrigido.

4. Dados Fase Agrícola - Utilização de Corretivos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Saída Insumos 2024 - Complementar.pdf, Saída Insumos 2024 - Complemento.pdf”. Memorial(is) de cálculo(s): “nutrientes_2022_Revisão 05.xlsx, nutrientes_2023_Revisão 05.xlsx, nutrientes_2024_Revisão 05.xlsx”		

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 FDS e dos Rótulos dos fertilizantes sintéticos utilizados. Evidências: “Notas + Fisqp”, “Notas+Fispq”, “Notas+Fispq”.	Correção: Inicialmente as % da composição estavam divergentes da evidência apresentada.	Aberto.
5.2	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>ureia</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de ureia utilizadas, em kg de nitrogênio por tone-	Sim, verificado por meio da extração de relatórios do Sistema CS, 7575 Relatórios Gerenciais. A metodologia adotada foi por meio de extração de sistema para ratear os insumos que houve consumo e que		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	lada de matéria prima, estão corretos?	participam do escopo, rateando por meio da FISPQ's e Nota Fiscal do insumo. Relatórios: Ureia: “Saída Insumos 2022.pdf, Saída Insumos 2023.pdfSaída Insumos 2023 - Complementar.pdf, Saída Insumos 2023 Complemento.pdf, Saída Insumos 2024.pdf, Saída Insumos 2024 - Complementar.pdf, Saída Insumos 2024 - Complemento.pdf”. Memorial(is) de cálculo(s): “nutrientes_2022_Revisão 05.xlsx, nutrientes_2023_Revisão 05.xlsx, nutrientes_2024_Revisão 05.xlsx”		
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 do Sistema CS, 7575 Relatórios Gerenciais. A metodologia adotada foi por meio de extração de sistema para ratear os insumos que houve consumo e que participam do escopo, rateando por meio da FISPQ's e Nota Fiscal do insumo. .		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Relatórios: MAP: “Saída Insumos 2022.pdf, Saída Insumos 2023.pdfSaída Insumos 2023 - Complementar.pdf, Saída Insumos 2023 Complemento.pdf, Saída Insumos 2024.pdf, Saída Insumos 2024 - Complementar.pdf, Saída Insumos 2024 - Complemento.pdf”. Memorial(is) de cálculo(s): “nutrientes_2022_Revisão 05.xlsx, nutrientes_2023_Revisão 05.xlsx, nutrientes_2024_Revisão 05.xlsx”		
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 do Sistema CS, 7575 Relatórios Gerenciais. A metodologia adotada foi por meio de extração de sistema para ratear os insumos que houve consumo e que		

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?	participam do escopo, rateando por meio da FISPQ's e Nota Fiscal do insumo. Relatórios: "Saída Insumos 2022.pdf, Saída Insumos 2023.pdfSaída Insumos 2023 - Complementar.pdf, Saída Insumos 2023 Complemento.pdf, Saída Insumos 2024.pdf, Saída Insumos 2024 - Complementar.pdf, Saída Insumos 2024 - Complemento.pdf". Memorial(is) de cálculo(s): "nutrientes_2022_Revisão 05.xlsx, nutrientes_2023_Revisão 05.xlsx, nutrientes_2024_Revisão 05.xlsx"		
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	Não Aplicável.		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	tonelada de matéria prima, estão corretos?			
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?	Não Aplicável.		
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	Não Aplicável.		
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 amô-	Não Aplicável.		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	nio e cálcio utilizadas, em kg de nitrogênio por tonelada de matéria prima, estão corretos?			
5.10	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>superfosfato simples (SSP)</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de superfosfato simples utilizadas, em kg de P ₂ O ₅ por tonelada de matéria prima, estão corretos?	Não aplicável.		
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 pro-	Sim, verificado por meio da extração de relatórios do Sistema CS, 7575 Relatórios Gerenciais.		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	dutor de biomassa? Os cálculos das quantias de cloreto de potássio utilizadas, em kg de K ₂ O por tonelada de matéria prima, estão corretos?	A metodologia adotada foi por meio de extração de sistema para ratear os insumos que houve consumo e que participam do escopo, rateando por meio da FISPQ's e Nota Fiscal do insumo. . Relatórios: “Saída Insumos 2022.pdf, Saída Insumos 2023.pdfSaída Insumos 2023 - Complementar.pdf, Saída Insumos 2023 Complemento.pdf, Saída Insumos 2024.pdf, Saída Insumos 2024 - Complementar.pdf, Saída Insumos 2024 - Complemento.pdf”. Memorial(is) de cálculo(s): “nutrientes_2022_Revisão 05.xlsx, nutrientes_2023_Revisão 05.xlsx, nutrientes_2024_Revisão 05.xlsx”		
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	Sim, verificado por meio da extração de relatórios do Sistema CS, 7575 Relatórios Gerenciais. A metodologia adotada foi por meio de extração de sistema para ratear os insumos que houve consumo e que participam do escopo, rateando por meio da FISPQ's e Nota Fiscal do insumo.		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	kg de P ₂ O ₅ e em kg de K ₂ O por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	Relatórios: “Saída Insumos 2022.pdf, Saída Insumos 2023.pdfSaída Insumos 2023 - Complementar.pdf, Saída Insumos 2023 Complemento.pdf, Saída Insumos 2024.pdf, Saída Insumos 2024 - Complementar.pdf, Saída Insumos 2024 - Complemento.pdf”. Memorial(is) de cálculo(s): “nutrientes_2022_Revisão 05.xlsx, nutrientes_2023_Revisão 05.xlsx, nutrientes_2024_Revisão 05.xlsx”		

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	Sim, verificado por meio da extração de relatórios do Sistema CS – Boletim Geral Açúcar e Alcool. 1364 (Relatórios Cadastrados), foi considerado toda a produção de vinhaça.		

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	utilizadas, em litros por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	Após questionamento de rendimentos abaixo foi esclarecido que o volume de vinhaça é menor devido ao mix açucareiro e metodologias internas. Relatórios: “Boletim Industrial 2022 (19-09-22).pdf, Boletim Industrial 2023 (17-10-23).pdf, Boletim Industrial 2024 (23-11-24).pdf”. Memorial(is) de cálculo(s): “Dados planilhados (22-23-24)_Revisão 02.xlsx”.		
6.2	Foram disponibilizadas as informações referentes às <u>concentrações de nitrogênio na vinhaça</u> para cada produtor? Os cálculos das concentrações de nitrogênio, em gramas de nitrogênio por litro de vinhaça, estão corretos?	A unidade optou por utilizar a concentração típica contida no Informe Técnico 02 da ANP. 0,38 g N/L		
6.3	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>torta de filtro</u> por produtor de bio-	Sim, verificado por meio da extração de relatórios do(s) Sistema CS, 2292 – Outras Pesagens.		

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	massa? Os cálculos das quantias de torta de filtro utilizadas, em quilos por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	Relatórios: “Relatório_Torta_2022.pdf, Torta (2023).pdf, Torta (2024).pdf”. Memorial(is) de cálculo(s): “Dados planilhados (22-23-24)_Revisão 02.xlsx”.		
6.4	Foram disponibilizadas as informações referentes às <u>concentrações de nitrogênio na torta de filtro</u> para cada produtor? Os cálculos das concentrações de nitrogênio, em gramas de nitrogênio por quilo de torta, estão corretos?	A unidade optou por utilizar a concentração típica contida no Informe Técnico 02 da ANP. 2,8 g N/kg		
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 do(s) Sistema CS, 2292 – Outras Pesagens. Por meio de pesagem de viagem. Relatórios: “Relatório_Cinzas_2022.pdf, Cinzas (2023).pdf, Cinzas (2024).pdf”.		

6. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Orgânicos/Organominerais				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Memorial(is) de cálculo(s): “Dados planilhados (22-23-24)_Revisão 02.xlsx”.		
6.6	Foram disponibilizadas as informações referentes às <u>concentrações de nitrogênio nas cinzas e fuligens</u> para cada produtor? Os cálculos das concentrações de nitrogênio, em gramas de nitrogênio por quilo de cinza e fuligem, estão corretos?	A unidade optou por utilizar a concentração típica contida no Informe Técnico 02 da ANP.		
6.7	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>outros fertilizantes orgânicos/organominerais</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas desses fertilizantes, em quilos por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	Sim, verificado por meio da extração de relatórios do Sistema CS, 7575 Relatórios Gerenciais. A metodologia adotada foi por meio de extração de sistema para ratear os insumos que houve consumo e que participam do escopo, rateando por meio da FISPQ's e Nota Fiscal do insumo. Relatórios: “Saída Insumos 2022.pdf, Saída Insumos 2023.pdf, Saída Insumos 2024.pdf”. Memorial(is) de cálculo(s):		

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		“nutrientes_2022_Revisão 05.xlsx, nutrientes_2023_Revisão 05.xlsx, nutrientes_2024_Revisão 05.xlsx”		
6.8	Foram disponibilizadas as informações referentes às concentrações de nitrogênio de outros fertilizantes orgânicos/organominerais para cada produtor? Os cálculos das concentrações de nitrogênio, em gramas de nitrogênio por quilo de fertilizante, estão corretos?	As composições e as concentrações químicas foram obtidas por meio das FDS e dos Rótulos dos fertilizantes orgânicos utilizados. Evidências: “Notas + Fisqp”, “Notas+Fispq”, “Notas+Fispq”. Memorial(is) de cálculo(s): “nutrientes_2022_Revisão 05.xlsx, nutrientes_2023_Revisão 05.xlsx, nutrientes_2024_Revisão 05.xlsx”		

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.		

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		2024 = B12 e B14.		
7.2	Houve utilização de algum combustível para aviação?	Não foi utilizado nenhum combustível para aviação no período auditado.		
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 do(s) Sistema, CS 1417 Consultas de processo de compra, 7806 Saídas por período. Tela 1323 – Abastecimento interno. Para abastecimentos que ocorreram fora da unidade foram apresentados por meio de relatórios externo. Os relatórios foram anexados no memorial. A empresa realiza operações agrícola CTT, tratos em áreas de fornecedores, com isso, foi deduzido o consumo de diesel nas áreas dos fornecedores, apresentadas no memorial de cálculo Relatórios: Consumo Diesel: “Combustíveis 2022, 2023, 2024_Revisão 03.xlsx, Abastecimento Externo 2022_Revisão 03.pdf, Abastecimento Externo 2023_Revisão 03.pdf, Abastecimento Externo 2024_Revisão 03.pdf, Combustível 2022.pdf, Combustível 2023.pdf, Combustível 2024.pdf”.	Correção: Os indicadores foram alterados considerando as operações realizadas nos fornecedores. Correção: Ajustados teores de biodiesel na mistura, erro de formulação.	Corrigido.

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Memorial(is) de cálculo(s): “Combustiveis 2022, 2023, 2024_Revisão 03.xlsx”.		
7.4	Foram fornecidas notas fiscais da aquisição dos diferentes tipos de di- esel declarados?	Sim, por meio de amostragem de notas fiscais: 01 2022.PDF 02 2022.PDF 03 2022.PDF 04 2022.PDF 05 2022.PDF 06 2022.PDF 07 2022.PDF 08 2022.PDF 09 2022.PDF 10 2022.PDF 11 2022.PDF 12 2022.PDF Nota Fiscal Diesel 12-2023.pdf Nota Fiscal Diesel 01-2023.pdf Nota Fiscal Diesel 02-2023.pdf		

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Nota Fiscal Diesel 03-2023.pdf Nota Fiscal Diesel 04-2023.pdf Nota Fiscal Diesel 05-2023.pdf Nota Fiscal Diesel 06-2023.pdf Nota Fiscal Diesel 07-2023.pdf Nota Fiscal Diesel 08-2023.pdf Nota Fiscal Diesel 09-2023.pdf Nota Fiscal Diesel 10-2023.pdf Nota Fiscal Diesel 11-2023.pdf Nota Fiscal Diesel 12-2024.pdf Nota Fiscal Diesel 01-2024.pdf Nota Fiscal Diesel 02-2024.pdf Nota Fiscal Diesel 03-2024.pdf Nota Fiscal Diesel 04-2024.pdf Nota Fiscal Diesel 05-2024.pdf Nota Fiscal Diesel 06-2024.pdf Nota Fiscal Diesel 07-2024.pdf Nota Fiscal Diesel 08-2024.pdf Nota Fiscal Diesel 09-2024.pdf Nota Fiscal Diesel 10-2024.pdf Nota Fiscal Diesel 11-2024.pdf		

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
7.5	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de Gasolina C 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 do(s) Sistema, CS 1417 Consultas de processo de compra, 7806 Saídas por período. Os dados de abastecimento acontecem de forma automática via abastecimento pelo sistema ABASTEC, onde os dados são integrados com o sistema CS. Tela 1323 – Abastecimento externo. Para abastecimentos que ocorreram fora da unidade foram apresentados por meio de um relatório a parte. Módulos Automação Automotiva, modulo movimentação de material. Relatórios: Consumo Gasolina: “Combustiveis 2022, 2023, 2024_Revisão 03.xlsx, Abastecimento Externo 2022_Revisão 03.pdf, Abastecimento Externo 2023_Revisão 03.pdf, Abastecimento Externo 2024_Revisão 03.pdf, Combustível 2022.pdf, Combustível 2023.pdf, Combustível 2024.pdf”. Memorial(is) de cálculo(s): “Combustiveis 2022, 2023, 2024_Revisão 03.xlsx”.		

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
7.6	Foram fornecidas notas fiscais de aquisição Gasolina C ?	Sim, por meio de amostragem de notas fiscais: 02 2023_Revisão 05.PDF 03 2023_Revisão 05.PDF 04 2023_Revisão 05.PDF 05 2023_Revisão 05.PDF 06 2023_Revisão 05.PDF 07 2023_Revisão 05.PDF 08 2023_Revisão 05.PDF 09 2023_Revisão 05.PDF 10 2023_Revisão 05.PDF 11 2023_Revisão 05.PDF 12 2023_Revisão 05.PDF 01 2023_Revisão 05.PDF 12 2022_Revisão 05.PDF 01 2022_Revisão 05.PDF 02 2022_Revisão 05.PDF 03 2022_Revisão 05.PDF 04 2022_Revisão 05.PDF 05 2022_Revisão 05.PDF 06 2022_Revisão 05.PDF 07 2022_Revisão 05.PDF 08 2022_Revisão 05.PDF		

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		09 2022_Revisão 05.PDF 10 2022_Revisão 05.PDF 11 2022_Revisão 05.PDF 12 2024_Revisão 05.PDF 01 2024_Revisão 05.PDF 02 2024_Revisão 05.PDF 03 2024_Revisão 05.PDF 04 2024_Revisão 05.PDF 05 2024_Revisão 05.PDF 06 2024_Revisão 05.PDF 07 2024_Revisão 05.PDF 08 2024_Revisão 05.PDF 09 2024_Revisão 05.PDF 10 2024_Revisão 05.PDF 11 2024_Revisão 05.PDF		
7.7	Foram disponibilizadas as informações sobre as <u>quantias utilizadas de Etanol Hidratado</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de etanol hidratado,	Sim, verificado por meio da extração de relatórios do(s) Sistema, CS 1417 Consultas de processo de compra, 7806 Saídas por período. Os dados de abastecimento acontecem de forma automática via abastecimento pelo sistema ABASTEC, onde os dados são integrados com o sistema CS.		

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	em litros por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	Tela 1323 – Abastecimento externo. Para abastecimentos que ocorreram fora da unidade foram apresentados por meio de um relatório a parte. Módulos Automação Automotiva, modulo movimentação de material. Relatórios: Consumo Hidratado: “Combustiveis 2022, 2023, 2024_Revisão 03.xlsx, Abastecimento Externo 2022_Revisão 03.pdf, Abastecimento Externo 2023_Revisão 03.pdf, Abastecimento Externo 2024_Revisão 03.pdf, Combustível 2022.pdf, Combustível 2023.pdf, Combustível 2024.pdf”. Memorial(is) de cálculo(s): “Combustiveis 2022, 2023, 2024_Revisão 03.xlsx”. 2022: 158.443,25 Litros Rendimento: 0,24 Litros/t cana 2023: 140.204,52 Litros Rendimento: 0,2037 Litros/t cana. 2024: 130.708,51 Litros Rendimento: 0,15 Litros/t cana.		

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
7.8	Foram fornecidas notas fiscais da aquisição de <u>Etanol Hidratado</u> ?	Sim, por meio de amostragem de notas fiscais: 12 2022 etanol_Revisão 05.PDF 13 2022 etanol_Revisão 05.PDF 14 2022 etanol_Revisão 05.PDF 15 2022 etanol_Revisão 05.PDF 16 2022 etanol_Revisão 05.PDF 17 2022 etanol_Revisão 05.PDF 18 2022 etanol_Revisão 05.PDF 19 2022 etanol_Revisão 05.PDF 20 2022 etanol_Revisão 05.PDF 21 2022 etanol_Revisão 05.PDF 22 2022 etanol_Revisão 05.PDF 23 2022 etanol_Revisão 05.PDF		
7.9	Foram disponibilizadas as informações sobre as <u>quantias utilizadas de Biometano de Terceiros</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de biometano de terceiros, em normal metro	Não Aplicável.		

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	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 - mix médio, em kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos?	Sim, verificado por meio das notas fiscais da concessionária: "CEMIG". Evidências: "3009010433_2022.PDF, 3009010433_2023.PDF, 3009010433_2024.PDF". Memorial(is) de cálculo(s):		

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		"Energia Elétrica_Agrícola_ 2022 2023 2024_Revisão 03.xlsx".		
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 Sistema CS – Boletim Geral Açúcar e Alcool. 1364 (Relatórios Cadastrados). Industrial > Relatórios Cadastrados.		

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Relatórios: Moagem: “Boletim Industrial 2022 (19-09-22).pdf, Boletim Industrial 2023 (17-10-23).pdf, Boletim Industrial 2024 (23-11-24).pdf”. Memorial(is) de cálculo(s): “Dados planilhados (22-23-24)_Revisão 02.xlsx”.		
8.2	Foi informada a <u>quantidade total de palha processada</u> , em toneladas?	Não Aplicável.		
8.3	Quais produtos e subprodutos foram feitos no período? Quais as matérias primas utilizadas nas produções?	Produtos: - Etanol Hidratado; - Etanol Anidro; - Açúcar; - Energia Eletrica; Subprodutos: - Melaço de Cana; - Bagaço		

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		- Torta de Filtro; - Cinzas; - Vinhaça; 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?	Sim, verificado por meio da extração de relatórios do Sistema CS – Boletim Geral Açúcar e Alcool. 1364 (Relatórios Cadastrados). Relatórios: Etanol Anidro: “Boletim Industrial 2022 (19-09-22).pdf, Boletim Industrial 2023 (17-10-23).pdf, Boletim Industrial 2024 (23-11-24).pdf”. Memorial(is) de cálculo(s): “Dados planilhados (22-23-24)_Revisão 02.xlsx”.		
8.5	Foram apresentadas as <u>notas fiscais de venda de etanol anidro</u> ?	Por meio de amostragem: 63219_28 03 2022.pdf,		

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		63569_18 04 2022.pdf, 66069_28 11 2022.pdf, 66287_30 12 2022.pdf, 66380_12 01 2023.pdf, 66604_17 02 2023.pdf, 67074_28 03 2023.pdf, 67338_18 04 2023.pdf		
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 Sistema CS – Boletim Geral Açúcar e Alcool. 1364 (Relatórios Cadastrados). Relatórios: Etanol Hidratado: “Boletim Industrial 2022 (19-09-22).pdf, Boletim Industrial 2023 (17-10-23).pdf, Boletim Industrial 2024 (23-11-24).pdf”. Memorial(is) de cálculo(s): “Dados planilhados (22-23-24)_Revisão 02.xlsx”.		
8.7	Foram apresentadas as <u>notas fiscais de venda de etanol hidratado</u> ?	Sim, por meio de amostragem:		

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		62426_04 01 2022.pdf, 62746_23 02 2022.pdf, 62789_01 03 2022.pdf, 63312_04 04 2022.pdf, 66281_29 12 2022.pdf, 67394_25 04 2023.pdf, 67885_29 06 2023.pdf, 68134_25 07 2023.pdf, 68538_25 08 2023.pdf, 68815_22 09 2023.pdf, 69063_09 10 2023.pdf, 69786_29 11 2023.pdf, 70078_29 12 2023.pdf, 70188_11 01 2024.pdf, 70467_29 02 2024.pdf, 70736_28 03 2024.pdf, 71081_12 04 2024.pdf, 71374_28 05 2024.pdf, 71678_27 06 2024.pdf, 71892_19 07 2024.pdf, 72442_27 08 2024.pdf, 73055_24 09 2024.pdf, 73191_03 10 2024.pdf, 73948_28 11 2024.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 Sistema CS – Boletim Geral Açúcar e Alcool. 1364 (Relatórios Cadastrados). Relatórios:		

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Açúcar: “Boletim Industrial 2022 (19-09-22).pdf, Boletim Industrial 2023 (17-10-23).pdf, Boletim Industrial 2024 (23-11-24).pdf”. Memorial(is) de cálculo(s): “Dados planilhados (22-23-24)_Revisão 02.xlsx”.		
8.9	Foram apresentadas as <u>notas fiscais de venda de açúcar?</u>	Sim, por meio de amostragem: 63912_20 05 2022.pdf, 64033_01 06 2022.pdf, 64819_11 07 2022.pdf, 65198_03 08 2022.pdf, 65603_08 09 2022.pdf, 65789_03 10 2022.pdf, 67516_23 05 2023.pdf, 67717_13 06 2023.pdf, 68159_26 07 2023.pdf, 68580_30 08 2023.pdf, 68976_30 09 2023.pdf, 68993_01 10 2023.pdf, 69577_13 11 2023.pdf, 69982_20 12 2023.pdf, 70205_11 01 2024.pdf, 71385_31 05 2024.pdf, 71570_17 06 2024.pdf, 72080_30 07 2024.pdf, 72133_05 08 2024.pdf, 72950_18 09 2024.pdf,		

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		73226_05 10 2024.pdf, 73870_12 11 2024.pdf, 74043_13 12 2024.pdf		
8.10	Foi informado o rendimento de energia elétrica vendida , 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 do Sistema CS – Boletim Geral Açúcar e Alcool. 1364 (Relatórios Cadastrados). Relatórios: Energia Elétrica Vendida: “Boletim Industrial 2022 (19-09-22).pdf, Boletim Industrial 2023 (17-10-23).pdf, Boletim Industrial 2024 (23-11-24).pdf”. Memorial(is) de cálculo(s): “Energia Exportada_2021-22-23”.	Correção: Inicialmente os valores estavam sendo reportados de forma equivocada.	Corrigido.
8.11	Foram apresentados comprovantes de venda de energia elétrica ?	Sim, foram apresentadas as notas fiscais de venda. 64061_03 06 2022.pdf, 64068_03 06 2022.pdf, 65177_02 08 2022.pdf, 65558_02 09 2022.pdf, 65791_03 10 2022.pdf, 65926_01 11 2022.pdf, 67581_02 06 2023.pdf, 68175_27 07 2023.pdf, 68282_04 08 2023.pdf, 68627_05 09 2023.pdf,		

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		69043_05 10 2023.pdf, 69470_06 11 2023.pdf, 69832_05 12 2023.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.		
8.14	Os valores informados nos itens de <u>Moagem, Rendimento de Etanol Anidro e Rendimento de Etanol Hidratado estão coerentes com o que foi declarado no i-SIMP?</u> Houve alguma divergência entre os valores totais informados no período? Caso sim, por quê?	Sim, foram apresentados os Protocolos de Aceite de todos os meses avaliados. Os valores estão coerentes com os volumes de produção declarados na RenovaCalc. Memorial(is) de cálculo(s): "ISIMP 22-23-24_Revisão_01.xlsx".		
8.15	A unidade produtora apresentou um balanço de massa coerente com as informações decla-		Correção: Inicialmente não estava fechando 100% do ART.	Corrigido.

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	radas de rendimento e produção? A soma dos resultados do balanço resulta em 100%? Caso não, por quê?	Sim, apresentado por meio de planilhas e quantidade de ART entrado, recuperado e perdido. “Balanço ART 2022-2023-2024_Revisão 01.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 Sistema CS – Boletim Geral Açúcar e Alcool. 1364 (Relatórios Cadastrados), onde contabiliza a quantidade produzida e apresentada no sistema por meio de rendimento. Relatórios: Bagaço Próprio: “Boletim Industrial 2022 (19-09-22).pdf, Boletim Industrial 2023 (17-10-23).pdf, Boletim Industrial 2024 (23-11-24).pdf, Resumo_Bagaço 2022-2023-2024.xlsx”.		

9. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade - Etanol 1G Cana				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Memorial(is) de cálculo(s): “Dados planilhados (22-23-24)_Revisão 02.xlsx”.		
9.2	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade do bagaço próprio</u> ?	Sim, verificado por meio da extração de relatórios do Sistema CS – Boletim Geral Açúcar e Alcool. 1364 (Relatórios Cadastrados) Relatórios: “Boletim Industrial 2022 (19-09-22).pdf, Boletim Industrial 2023 (17-10-23).pdf, Boletim Industrial 2024 (23-11-24).pdf”.		
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?	Sim, verificado por meio da extração de relatórios do(s) Sistema CS, relatório de outras Pesagens 2292 Outras Pesagens. Relatórios: Cavaco: “Entrada de Cavaco 22-04-2022 a 05-05-2022.pdf, Entrada de cavaco - 08-06-2022 a 08-07-2022.pdf, Entrada de cavaco - 15-05-2023 a 12-10-2023.pdf, Entrada de cavaco 12-05-2023.pdf, Entrada de cavaco - 15-05-2023 a 12-10-2023.pdf, Entrada de cavaco 12-05-2023.pdf”. Memorial(is) de cálculo(s): “Dados planilhados (22-23-24)_Revisão 02.xlsx”.		

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
9.12	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade dos cavacos de madeira</u> ?	Sim, verificado por meio da extração de relatórios de controle próprio, toda entrada começou a ser analisada para o ano de 2024. A unidade optou por utilizar a umidade típica contida no Informe Técnico 02 da ANP. 35% para os anos de 2022 e 2023. Relatórios: “Dados planilhados (22-23-24)_Revisão 02.xlsx , Umidade Cavaco (2024).pdf”. RenovaCalc: 33,06 %		
9.13	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>distância média percorrida para transporte dos cavacos de madeira</u> ?	As distâncias foram calculadas por meio do Google Maps, considerando os endereços da unidade e dos terceiros, juntamente com o relatório de entrada com peso da nota fiscal e ponderado a distância. Evidências: “Distancia agropeu a gerisa Google Maps.pdf”. Memorial(is) de cálculo(s):	Correção: Inicialmente os valores não estavam sendo reportados pela média ponderada.	Corrigido.

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		"Dados planilhados (22-23-24)_Revisão 02.xlsx".		
9.14	Foram apresentadas informações sobre o <u>uso de lenha na geração de energia elétrica</u> ? O cálculo da quantidade de lenha utilizada na geração de energia elétrica, em quilogramas por tonelada de matéria-prima, foi feito corretamente?	Sim, verificado por meio de cálculo considerando as especificações da caldeira e quantidades de paradas e densidade de 610 kg/m³. Relatórios: Lenha: "Dados planilhados (22-23-24)_Revisão 02.xlsx". Memorial(is) de cálculo(s): "Dados planilhados (22-23-24)_Revisão 02.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 apresentadas por relatório onde considera toda a distância percorrida da lenha referente a fazenda, relatório de talhão, caderno de mapas. Evidências: "Dados planilhados (22-23-24)_Revisão 02.xlsx".		

9. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade - Etanol 1G Cana				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Memorial(is) de cálculo(s): "Dados planilhados (22-23-24)_Revisão 02.xlsx".		
9.17	Foram apresentadas informações sobre o <u>uso de resíduos florestais na geração de energia elétrica</u> ? O cálculo da quantidade de resíduos florestais utilizados na geração de energia elétrica, em quilogramas por tonelada de matéria-prima, foi feito corretamente?	Não Aplicável.		
9.18	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade dos resíduos florestais</u> ?	Não Aplicável.		
9.19	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>distância média percorrida 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 pró-	Sim, verificado por meio da extração de relatórios do(s) Sistema, CS 1417 Consultas de processo de compra, 7806 Saídas por período. Tela 1323 – Abastecimento interno. Para abastecimentos que ocorreram fora da unidade foram apre-		

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	prio, em litros por tonelada de matéria-prima, está correto?	sentados por meio de relatórios externo. Os relatórios foram anexados no memorial. A quantidade consumida foi inferior a 0,00 L/t cana. Relatórios: Consumo Etanol Hidratado: “Combustíveis 2022, 2023, 2024_Revisão 03.xlsx, Abastecimento Externo 2022_Revisão 03.pdf, Abastecimento Externo 2023_Revisão 03.pdf, Abastecimento Externo 2024_Revisão 03.pdf, Combustível 2022.pdf, Combustível 2023.pdf, Combustível 2024.pdf”. Memorial(is) de cálculo(s): “Combustíveis 2022, 2023, 2024_Revisão 03.xlsx”.		
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. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade - Etanol 1G Cana

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
9.22	Foram disponibilizadas as informações sobre a <u>quantidade utilizada de biogás próprio</u> ? O cálculo da quantidade utilizada de biogás próprio, em normal metro cúbico por tonelada de matéria-prima, está correto?	Não aplicável, a unidade não utiliza biogás próprio na fase industrial.		
9.23	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>PCI do biogás próprio</u> em mega joule por normal metro cúbico?	Não aplicável, a unidade não utiliza biogás próprio na fase industrial.		
9.24	Foram disponibilizadas as informações sobre a <u>quantidade utilizada de biogás de terceiros</u> ? O cálculo da quantidade utilizada de biogás de terceiros, em normal metro cúbico por tonelada de matéria-prima, está correto?	Não aplicável, a unidade não utiliza biogás de terceiros na fase industrial.		
9.25	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>PCI do biogás de terceiros</u> em mega joule por normal metro cúbico?	Não aplicável, a unidade não utiliza biogás de terceiros na fase industrial.		

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
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 das notas fiscais da concessionária: "CEMIG". Após o questionamento do alto consumo, a empresa apresentou que a energia estava tendo duplicidade, o consumo foi realmente elevado considerado o consumo industrial e particularidades de safra e entressafra, medidor 3013176571. Evidências: "3013176571_2022.pdf"; "3013176571_2023.pdf"; "3013176571_2024.pdf" Memorial(is) de cálculo(s): "Energia Elétrica_Indústria_ 2022 2023 2024_Revisao 01.xlsx".	Correção da eletricidade, inicialmente os valores estavam sendo duplicados.	Corrigido.
9.27	Foram disponibilizadas informações sobre o consumo de Eletricidade - PCH na produção do biocombustível? Os cálculos das quantias utilizadas de Eletricidade - PCH,	Não aplicável, a unidade não utiliza eletricidade de PCH.		

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

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

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
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 do(s) Sistema, CS 1417 Consultas de processo de compra, 7806 Saídas por período. Tela 1323 – Abastecimento interno. Para abastecimentos que ocorreram fora da unidade foram apresentados por meio de relatórios externo. Os relatórios foram anexados no memorial. Relatórios: Consumo Diesel: “Combustiveis 2022, 2023, 2024_Revisão 03.xlsx, Abastecimento Externo 2022_Revisão 03.pdf, Abastecimento Externo 2023_Revisão 03.pdf, Abastecimento Externo 2024_Revisão 03.pdf, Combustível 2022.pdf, Combustível 2023.pdf, Combustível 2024.pdf”.		

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Memorial(is) de cálculo(s): "Combustiveis 2022, 2023, 2024_Revisão 03.xlsx".		

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?	Sim, verificado por meio das notas fiscais de venda do biocombustível. 100% Rodoviário. Evidências: 63219_28 03 2022.pdf, 63569_18 04 2022.pdf, 66069_28 11 2022.pdf, 66287_30 12 2022.pdf, 66380_12 01 2023.pdf, 66604_17 02 2023.pdf, 67074_28 03 2023.pdf, 67338_18 04 2023.pdf		
10.2	Foram disponibilizadas informações sobre os tipos de <u>modais viários utilizados na distribuição do etanol hidratado</u> ? Os cálculos	Sim, verificado por meio das notas fiscais de venda do biocombustível. 100% Rodoviário. Evidências:		

10. Dados Fase de Distribuição				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	das participações de cada modal no processo de distribuição estão corretos?	62426_04 01 2022.pdf, 62746_23 02 2022.pdf, 62789_01 03 2022.pdf, 63312_04 04 2022.pdf, 66281_29 12 2022.pdf, 67394_25 04 2023.pdf, 67885_29 06 2023.pdf, 68134_25 07 2023.pdf, 68538_25 08 2023.pdf, 68815_22 09 2023.pdf, 69063_09 10 2023.pdf, 69786_29 11 2023.pdf, 70078_29 12 2023.pdf, 70188_11 01 2024.pdf, 70467_29 02 2024.pdf, 70736_28 03 2024.pdf, 71081_12 04 2024.pdf, 71374_28 05 2024.pdf, 71678_27 06 2024.pdf, 71892_19 07 2024.pdf, 72442_27 08 2024.pdf, 73055_24 09 2024.pdf, 73191_03 10 2024.pdf, 73948_28 11 2024.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
3.2	NC	“RenovaCalc_E1G_2022-2023-2024.xlsm”	Correção, inicialmente não estava sendo considerado toda área de produção das fazendas, durante a verificação foi apresentado pela empresa áreas de gestão da usina que não estavam entrando no escopo. Correção 2: Os seguintes produtores foram alocados para dados padrão. 40186-2022 40186-2023 40186-2024 40242-2022 40242-2023 40242-2024 40297-2022 40297-2023 40297-2024 40301/50163-2022 40301/50163 -2023 40301-2024 40302-2022 40302-2023	Correção dos dados apontados. Retirada dos fornecedores devida à disponibilidade dos fornecedores em participar de entrevista. 30/01/2025 – nome: Jaime Alves	30/01/2025

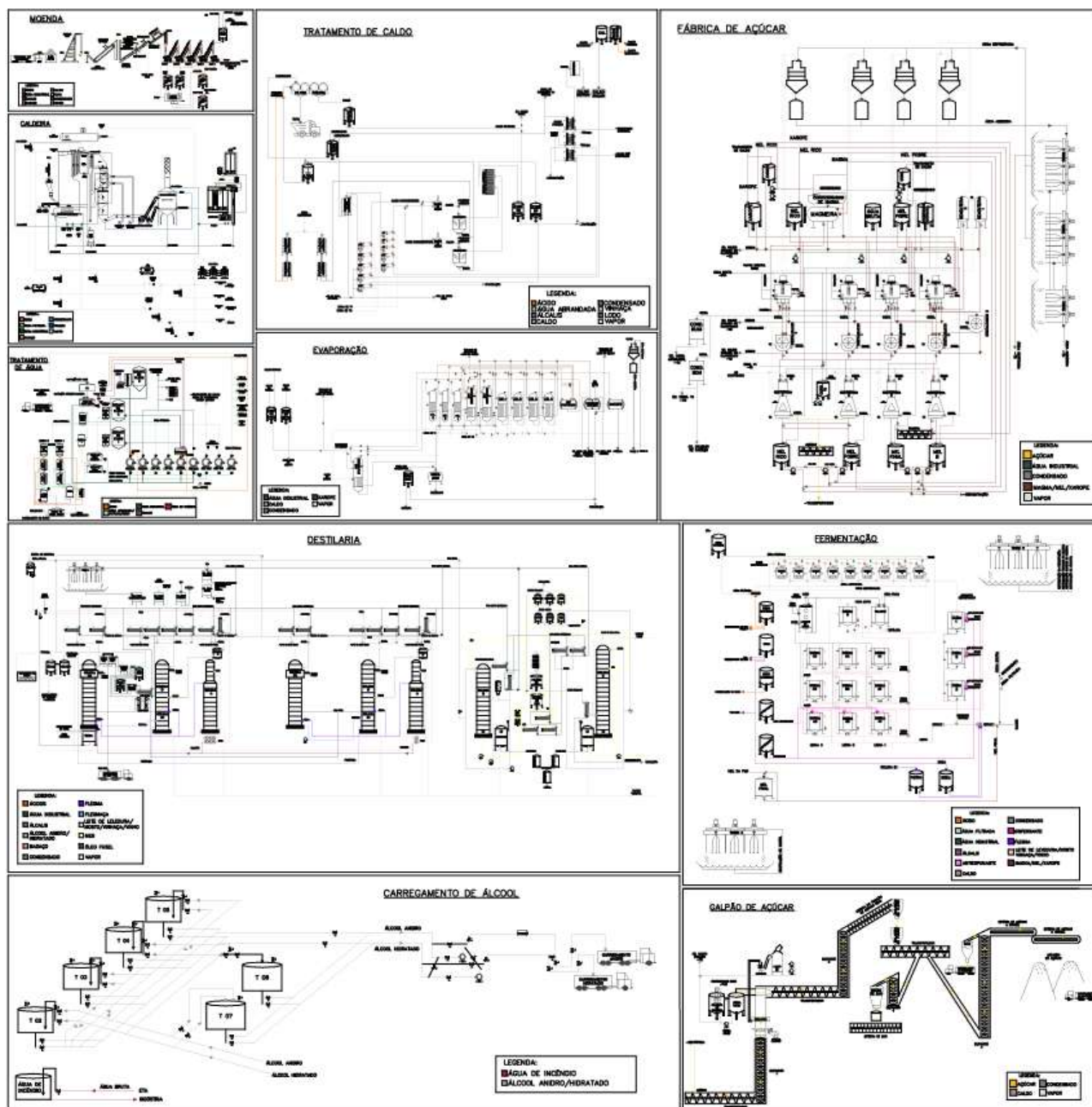
Item	Tipo (NC/ESC)	Evidência Objetiva (item incorreto)	Descrição (data - texto)	Resposta da Unidade Produtora (data - nome:)	Data de Conclusão
			40302-2024 40287-2023 40287-2024		
3.5 e 3.7	NC	“RenovaCalc_E1G_2022-2023-2024.xlsm, Dados planilhados (22-23-24).xlsx”	Correção: Impurezas Minerais e vegetais para o produtor Agropeu apresentou divergência com o relatório.	Correção dos dados. 30/01/2025 – nome: Josymara Miranda Rocha, Taynara Ribeiro Souza, Jaime Alves.	30/01/2025
4.3	NC	“nutrientes_2022.xlsx, nutrientes_2023.xlsx, nutrientes_2024.xlsx”	Correção: Inicialmente o insumo GESSO AGRICOLA (GRANEL) AGROFFOS, não estava sendo considerado no escopo	Correção dos dados. 11/12/2025 – nome: Ramon Oliveira da Silva	30/01/2025
5.1	NC	“nutrientes_2022.xlsx, nutrientes_2023.xlsx, nutrientes_2024.xlsx”	Correção: Inicialmente as % da composição estavam divergentes da evidência apresentada.	Erro de digitação. 11/12/2025 – nome: Ramon Oliveira da Silva	30/01/2025
7.3	NC	“RenovaCalc_E1G_2022-2023-2024.xlsm ,Combustível Agropéu 2022 2023 2024 (INTERNO + EXTERNO).xlsx”	Correção: Os indicadores foram alterados considerando as operações realizadas nos fornecedores. Correção: Ajustados teores de biodiesel na mistura, erro de formulação.	Correção da metodologia apresentada inicialmente. 30/01/2025 – nome: Raíssa Izabela Lima G. Fernandes, Rafael Stanley Mendes Moraes, Jaime Alves	30/01/2025

Item	Tipo (NC/ESC)	Evidência Objetiva (item incorreto)	Descrição (data - texto)	Resposta da Unidade Produtora (data - nome:)	Data de Conclusão
8.10	NC	RenovaCalc_E1G_2022-2023-2024.xlsm	Correção: Inicialmente os valores estavam sendo reportados de forma equivocada.	Erro de digitação. 11/12/2025 - nome: Josymara Miranda Rocha, Taynara Ribeiro Souza	03/02/2026
9.13	NC	“RenovaCalc_E1G_2022-2023-2024.xlsm, Dados planilhados (22-23-24).xlsx”	Correção: Inicialmente os valores não estavam sendo reportados pela média ponderada.	Correção da metodologia. 30/01/2025 - nome: Josymara Miranda Rocha, Taynara Ribeiro Souza	03/02/2026
9.26	NC	“RenovaCalc_E1G_2022-2023-2024.xlsm”	Correção da eletricidade, inicialmente os valores estavam sendo duplicados.	Erro de digitação. 30/01/2025 - nome: Josymara Miranda Rocha, Taynara Ribeiro Souza	03/02/2026

NC = não-conformidade.

ESC = esclarecimento.b

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 de ART da safra 2022/2023

Balanço de ART	
Cana moída (t)	728.384,15
ART % cana (%)	15,42

Matéria prima	ART (t)	Total (%)
Cana moída (ART Recebido)	115.570,17	100,00
Total disponível	115.570,17	100,00

Produtos	ART (t)	Total (%)
Açúcar VHP - Mix para açúcar	51.670,43	50,82
Etanol - Mix álcool	50.002,98	49,18
Total recuperado	101.673,41	87,98

Perdas	ART (t)	Total (%)
ART perdido no bagaço	4.692,15	4,06
ART perdido na torta	312,04	0,27
ART perdido na fermentação	5.709,17	4,94
ART perdido na destilação	219,58	0,19
ART perdido nas águas residuárias	1.340,61	1,16
Perdas indeterminadas de ART	3.062,61	2,65
Total de Perdas	13.896,76	12,02



Balanço de ART da safra 2023/2024

Balanço de ART	
Cana moída (t)	753.080,83
ART % cana (%)	15,63

Matéria prima	ART (t)	Total (%)
Cana moída (ART Recebido)	117.842,58	100,00
Total disponível	117.842,58	100,00

Produtos	ART (t)	Total (%)
Açúcar VHP	75.089,25	70,27
Etanol	31.768,94	29,73
Total recuperado	106.858,19	90,68

Perdas	ART (t)	Total (%)
ART perdido no bagaço	4.089,14	3,47
ART perdido na torta	329,96	0,28
ART perdido na fermentação	3.075,69	2,61
ART perdido na destilação	94,27	0,08
ART perdido nas águas residuárias	2.769,30	2,35
Perdas indeterminadas de ART	601,00	0,51
Total de Perdas	10.984,39	9,32



Balanço de ART	
Cana moída (t)	930.564,56
ART % cana (%)	15,38

Matéria prima	ART (t)	Total (%)
Cana moída (ART Recebido)	143.543,96	100,00
Total disponível	143.543,96	100,00

Produtos	ART (t)	Total (%)
Açúcar VHP	86.558,87	65,12
Etanol	46.363,22	34,88
Total recuperado	132.922,09	92,60

Perdas	ART (t)	Total (%)
ART perdido no bagaço	4.004,88	2,79
ART perdido na torta	631,59	0,44
ART perdido na fermentação	5.483,38	3,82
ART perdido na destilação	143,54	0,10
ART perdido nas águas residuárias	5.641,28	3,93
Perdas indeterminadas de ART	-4.091,00	-2,85
Total de Perdas	10.621,87	7,40

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:

- $Q_{\text{elegível}} = 2.333.270,55$ toneladas
- $Q_{\text{total}} = 2.412.029,59$ toneladas
- $\text{Fração de volume elegível} = 96,73\%$

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. 1/2	
	LISTA DE PRESENÇA					
	☒ Reunião de abertura	Data:	09/12/2025	Horário:	das 08:00 às 08:30	
	☐ Reunião de encerramento	Data:		Horário:	das às	
Unidade Produtora		AGRO PÉU		Protocolo:		RENOVABIO
Equipe de auditoria						
Função	Nome legível			Assinatura		
AUDITOR	JONATHAS GABRIEL DE SOUTA			<i>Jonatas Gabriel</i>		



Lista de Presença

RQ 0614
Rev.01
19/08/20
Pág. 2/2

Equipe cliente			
Nome legível	Função / Cargo	Organização / Setor	Assinatura
Jaime Alves Ferreira Júnior	Gerente	Meio Ambiente	<i>[Assinatura]</i>
Claudiana Aparecida Oliveira Pereira	Analista de Meio Ambiente	Meio Ambiente	<i>[Assinatura]</i>
Darah Batista Costa	Analista de Meio Ambiente	Meio Ambiente	<i>[Assinatura]</i>
Josymara Miranda Rocha	Líder de Qualidade	Qualidade	<i>[Assinatura]</i>
Taynara Ribeiro Souza	Analista de qualidade	Qualidade	<i>[Assinatura]</i>
Raíssa Izabela Lima Gasquel Fernandes	Analista de Controle Automotivo	Controladoria	<i>[Assinatura]</i>
Cristiane Campos Grinberg	Analista Fiscal	Fiscal	<i>[Assinatura]</i>
Rafael Stanley Mendes Morais	Analista de PCM Agrícola	PCM Agrícola	<i>[Assinatura]</i>
Michael Campos Afonso	Gerente Industrial	Indústria	<i>[Assinatura]</i>
Jean Carlos de Oliveira	Gerente de Suprimentos	Suprimentos	<i>[Assinatura]</i>
Elder Meneses da Silva	Supervisor de TI	TI	<i>[Assinatura]</i>



Lista de Presença

RQ 0614
Rev.01
19/08/20
Pág. 1/3

LISTA DE PRESENÇA

☐ Reunião de abertura	Data:		Horário: das	às
☐ Reunião de encerramento	Data:	10/12/2025	Horário: das	08:00 às 11:00

Unidade Produtora	AGROPEÚ - AGRO INDUSTRIAL DE POMPEÚ SA	Protocolo:	VISITA INDUSTRIAL
-------------------	--	------------	-------------------

Equipe de auditoria		
Função	Nome legível	Assinatura
MOTOR	Josmar Gabriel de Souza	<i>[Assinatura]</i>

benri BIOMASS ENERGY RESEARCH INSTITUTE			Lista de Presença	RQ 0614 Rev.01 19/08/20 Pág. 2/3
Equipe cliente				
Nome legível	Função / Cargo	Organização / Setor	Assinatura	
Jaime Alves Ferreira Junior	Gerente	Meio ambiente		
Claudiana Aparecida Oliveira Pereira	Analista de meio ambiente	Meio ambiente		
Darah Batista Costa	Analista de meio ambiente	Meio ambiente		
Josymara Miranda Rocha	Líder de qualidade	Qualidade		
Taynara Ribeiro Souza	Analista de qualidade	Qualidade		
Raissa Isabela Lima Gasquel Fernandes	Analista de controle automotivo	Planejamento		
Rafael Stanley Mendes Moraes	Analista de PCM	Oficina Agrícola		
Michael Willian Campos Afonso	Gerente Industrial	Indústria		

benri BIOMASS ENERGY RESEARCH INSTITUTE			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:	30/01/2026	Horário: das	15:00 às 15:30
Unidade Produtora	AGROPEÚ - AGRO INDUSTRIAL DE POMPEU SA		Protocolo:	RENOVABIO
Equipe de auditoria				
Função	Nome legível	Assinatura		
AUDITOR	JONATAS GABRIEL DE SOUZA			

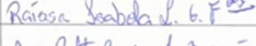
Lista de Presença

RQ 0614

Rev.01

19/08/20

Pág. 2/2

Equipe cliente			
Nome legível	Função / Cargo	Organização / Setor	Assinatura
Jaime Alves Ferreira Junior	Gerente	Meio ambiente	
Claudiana Aparecida Oliveira Pereira	Analista de meio ambiente	Meio ambiente	
Darah Batista Costa	Analista de meio ambiente	Meio ambiente	
Ramon Oliveira da Silva	Analista de planejamento Agrícola	Agrícola	
Raissa Isabela Lima Gasquel Fernandes	Analista de controle automotivo	Planejamento	
Rafael Stanley Mendes Moraes	Analista de PCM	Oficina Agrícola	
Cristiane Campos Grinberg	Analista fiscal	Fiscal	

14 Plano de auditoria

Cronograma de Auditoria -

Data	Horário	Auditor(es)	Local da Atividade	Atividade	Item(s)	Contatos Organização
08/12/2025	09:00 - 17:00	Jonatas Souza	In loco	Deslocamento de ida.		

Data	Horário	Auditor(es)	Local da Atividade	Atividade	Item(s)	Contatos Organização
09/12/2025	08:00 - 08:30	Jonatas Souza	In loco	Reunião de Abertura	Confirmação do Escopo de Auditoria e do Plano de Auditoria.	Todos os responsáveis informados pela unidade produtora, registrados na seção anterior.
09/12/2025	08:30 - 09:00	Jonatas Souza	In loco	Avaliação dos Sistemas de Gestão de Dados	Entrevistas com os responsáveis pelos Sistemas de Gestão de Dados	Responsáveis da unidade produtora pelos itens avaliados.
09/12/2025	09:00 - 12:00	Jonatas Souza	In loco	Dados da Fase Industrial	- Processamento de cana - Produção de etanol Hidratado, anidro - Produção de Açúcar - Notas fiscais de venda - Energia vendida	Responsáveis da unidade produtora pelos itens avaliados.

Data	Horário	Auditor(es)	Local da Atividade	Atividade	Item(s)	Contatos Organização
					• Bagaço vendido • Fase de distribuição • Biomassas queimadas na caldeira • i-Simp • Balanço de massa • Fluxograma do processo	
09/12/2025	12:00 – 13:00	Intervalo de almoço				
09/12/2025	13:00 – 14:00	Jonatas Souza	<i>In loco</i>	Dados da Fase Industrial	• i-Simp • Balanço de massa	Responsáveis da unidade produtora pelos itens avaliados.
09/12/2025	14:00 – 17:00	Jonatas Souza	<i>In loco</i>	Informações e dados da Fase Industrial/agrícola (Combustíveis e Eletricidade)	• Diesel • Etanol • Gasolina • Energia Elétrica	Responsáveis da unidade produtora pelos itens avaliados.

Data	Horário	Auditor(es)	Local da Atividade	Atividade	Item(s)	Contatos Organização
10/12/2025	08:00 – 12:00	Jonatas Souza	<i>In loco</i>	Visita as instalações industrial	• Recebimento de MP; Balança, Laboratório, Destiladora, Caldeira, Armazenamento de bagaço de cana, Armazenamento e carregamento de etanol, Posto de combustível, Áreas de apoio	Responsáveis da unidade produtora pelos itens avaliados.
10/12/2025	12:00 – 13:00	Intervalo de almoço				
10/12/2025	13:00 – 15:30	Jonatas Souza	<i>In loco</i>	Fração Elegível	• Análise de elegibilidade feita pela unidade produtora • Distribuição da biomassa elegível • Produtividade dos imóveis rurais. • Memorial de cálculo da fração elegível.	Responsáveis da unidade produtora pelos itens avaliados.
10/12/2025	15:30 – 17:00	Jonatas Souza	<i>In loco</i>	Avaliação do Perfil de Produção	• Área • Produção de biomassa • Quantidade comprada	Responsáveis da unidade produtora pelos itens avaliados.

Data	Horário	Auditor(es)	Local da Atividade	Atividade	Item(s)	Contatos Organização
					• Produtividade dos imóveis rurais. • Impurezas • Área queimada	

Data	Horário	Auditor(es)	Local da Atividade	Atividade	Item(s)	Contatos Organização
11/12/2025	08:00 – 12:00	Jonatas Souza	<i>In loco</i>	Avaliação do Perfil de Produção	• Área • Produção de biomassa • Quantidade comprada • Produtividade dos imóveis rurais. • Impurezas • Área queimada • Corretivos • Fertilizantes Sintéticos • Fertilizantes Orgânicos/Organominerais	Responsáveis da unidade produtora pelos itens avaliados.
11/12/2025	12:00 – 13:00	Intervalo de almoço				
11/12/2025	13:00 – 15:30	Jonatas Souza	<i>In loco</i>	Avaliação do Perfil de Produção	• Área • Produção de biomassa • Quantidade comprada	Responsáveis da unidade produtora pelos itens avaliados.

Data	Horário	Auditor(es)	Local da Atividade	Atividade	Item(s)	Contatos Organização
					• Produtividade dos imóveis rurais. • Impurezas • Área queimada • Corretivos • Fertilizantes Sintéticos • Fertilizantes Orgânicos/Organominerais	
11/12/2025	15:30 – 16:30	Jonatas Souza	<i>In loco</i>	Documentações Industrial/Agrícola	• Memoriais de cálculo • Evidências • Esclarecimentos • Correções/ Pendências • Relatório	Responsáveis da unidade produtora pelos itens avaliados.
11/12/2025	16:30 – 17:00	Jonatas Souza	<i>In loco</i>	Reunião de encerramento	• Reunião de encerramento	Responsáveis da unidade produtora pelos itens avaliados.

Data	Horário	Auditor(es)	Local da Atividade	Atividade	Item(s)	Contatos Organização
11/12/2025	17:00	Jonatas Souza	<i>In loco</i>	Deslocamento de volta		

Data	Horário	Auditor(es)	Local da Atividade	Atividade	Item(s)	Contatos Organização
29/01/2025	08:00 – 10:00	Jonatas Souza	<i>Remoto</i>	Pendência Industrial	- Evidências - Eleticidade da rede mix - Esclarecimentos - Memoriais de cálculo	Responsáveis da unidade produtora pelos itens avaliados.
29/01/2025	10:00 – 12:00	Jonatas Souza	<i>Remoto</i>	Fração Elegível	- Análise de elegibilidade feita pela unidade produtora - Distribuição da biomassa elegível - Produtividade dos imóveis rurais. Memorial de cálculo da fração elegível.	Responsáveis da unidade produtora pelos itens avaliados.
12:00 – 13:00				Intervalo de almoço		

Data	Horário	Auditor(es)	Local da Atividade	Atividade	Item(s)	Contatos Organização
29/01/2026	13:00 – 17:00	Jonatas Souza	<i>Remoto</i>	Avaliação do Perfil de Produção	- Narrativa dos dados - Entrevista com Produtor - Área - Produção de biomassa - Quantidade comprada - Produtividade dos imóveis rurais. - Impurezas - Área queimada - Corretivos - Combustível - Fertilizantes Sintéticos - Fertilizantes Orgânicos/Organominerais	Responsáveis da unidade produtora pelos itens avaliados.
30/01/2026	08:00 – 12:00	Jonatas Souza	<i>Remoto</i>	Avaliação do Perfil de Produção	- Narrativa dos dados - Entrevista com Produtor - Área - Produção de biomassa - Quantidade comprada - Produtividade dos imóveis rurais.	Responsáveis da unidade produtora pelos itens avaliados.

Data	Horário	Auditor(es)	Local da Atividade	Atividade	Item(s)	Contatos Organização
					• Impurezas • Área queimada • Corretivos • Combustível • Fertilizantes Sintéticos Fertilizantes Orgânicos/Organominerais	
12:00 - 13:00				Intervalo de almoço		
30/01/2026	13:00 - 15:30	Jonatas Souza	Remoto	Avaliação do Perfil de Produção	• Narrativa dos dados • Entrevista com Produtor • Área • Produção de biomassa • Quantidade comprada • Produtividade dos imóveis rurais. • Impurezas • Área queimada • Corretivos • Combustível • Fertilizantes Sintéticos	Responsáveis da unidade produtora pelos itens avaliados.

Data	Horário	Auditor(es)	Local da Atividade	Atividade	Item(s)	Contatos Organização
					Fertilizantes Orgânicos/Organominerais	
30/01/2026	15:30 - 16:00	Jonatas Souza	Remoto	Reunião de encerramento	Responsáveis da unidade produtora pelos itens avaliados.	Responsáveis da unidade produtora pelos itens avaliados.