

benri



**RENOVABIO**  
BENRI CERTIFICATION SERVICES

**RELATÓRIO FINAL DE CERTIFICAÇÃO DA PRODUÇÃO  
EFICIENTE DE BIOCOMBUSTÍVEIS:  
USINA ALTO ALEGRE S/A AÇÚCAR E ÁLCOOL - UNIDADE  
SANTO INÁCIO**

**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 .....	4
3	INFORMAÇÕES GERAIS DO PROJETO ATUAL .....	4
4	RESPONSABILIDADES .....	5
4.1	BENRI.....	5
4.2	CLIENTE .....	5
5	EQUIPE TÉCNICA .....	5
6	CONFLITO DE INTERESSES .....	7
7	PROCESSO DE AUDITORIA.....	7
7.1	CRITÉRIOS DE ELEGIBILIDADE.....	8
7.2	PLANO DE AMOSTRAGEM .....	8
7.3	ENTREVISTAS REALIZADAS .....	9
7.4	CHECKLIST DE AUDITORIA.....	11
8	NÃO CONFORMIDADES .....	94
9	DESCRIÇÃO E DETALHAMENTO DA ROTA DE PRODUÇÃO DO BIOCOMBUSTÍVEL: ETANOL HIDRATADO/ANIDRO.....	100
10	VERIFICAÇÃO DO BALANÇO DE MASSA E1GC .....	100
11	CÁLCULO DO VOLUME ELEGÍVEL .....	103
12	FATO SUPERVENIENTE À CONSULTA PÚBLICA .....	104
12.1	IDENTIFICAÇÃO DA OCORRÊNCIA.....	104
12.2	ATUALIZAÇÃO DOS VALORES.....	105
12.3	ANÁLISE DE MATERIALIDADE .....	105
13	RESULTADO E CONCLUSÃO DA AUDITORIA .....	106
14	LISTA DE PARTICIPANTES.....	106
15	PLANO DE AUDITORIA .....	111

## 1 Identificação das partes

### 1.1 Firma Inspetora

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

### 1.2 Produtor/Importador de Biocombustível

<b>Razão Social:</b>	USINA ALTO ALEGRE S/A - ACUCAR E ALCOOL
<b>CNPJ:</b>	48.295.562/0018-84
<b>Endereço:</b>	COL ZACARIAS DE GOIS, S/N, COLONIA ZACARIAS DE GOIS, SANTO INACIO PR, CEP 86.650-000
<b>Contato:</b>	loanda.silva@altoalegre.com.br
<b>Telefone:</b>	(44) 3352-8329
<b>Rota de produção:</b>	E1GC
<b>Produtos:</b>	Etanol Anidro Etanol Hidratado

## 2 Informações Gerais da Certificação Anterior

<b>Número - Processo SEI</b>	48610.217732/2022-07
<b>Validade do Certificado</b>	24/04/2026

<b>Nota de Eficiência Energético-Ambiental:</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Etanol Anidro: 67,63 gCO<sub>2</sub>eq/MJ</li> <li>Etanol Hidratado: 67,28 gCO<sub>2</sub>eq/MJ</li> </ul>
<b>Fração do volume de biocombustível elegível:</b>	94,35%

### 3 Informações Gerais do Projeto Atual

<b>Início do processo:</b>	26/03/2025
<b>Data da auditoria:</b>	09/06/2025 – 11/06/2025, 17/06/2025, 20/06/2025.
<b>Auditor líder:</b>	Gabriel Saraiva Kirchleitner
<b>Membro(s) da equipe de auditoria:</b>	Jonatas Gabriel de Souza Caio Lourencini Cavellani
<b>Versão da RenovaCalc usada:</b>	RenovaCalc v.7
<b>Indique o nome de arquivo da última versão da planilha RenovaCalc avaliada:</b>	“RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7) - 2025 R07”
<b>Período da RenovaCalc auditado:</b>	2022, 2023 e 2024
<b>Nota de Eficiência Energético-Ambiental:</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Etanol Anidro: 65,56 gCO<sub>2</sub>eq/MJ (consulta pública: 65,57 gCO<sub>2</sub>eq/MJ)</li> <li>Etanol Hidratado: 65,21 gCO<sub>2</sub>eq/MJ (consulta pública: 65,22 gCO<sub>2</sub>eq/MJ)</li> </ul> <p>Verificar Seção 12 deste Relatório</p>
<b>Fração do volume de biocombustível elegível:</b>	99,33%
<b>Período de Consulta Pública:</b>	17/02/2026 a 19/03/2026
<b>Documentos disponibilizados:</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Planilha da RenovaCalc</li> <li>Certificado(s) da Produção Eficiente de Biocombustível</li> </ul>

	<ul style="list-style-type: none"> <li>Relatório Parcial Sobre o Processo de Certificação</li> </ul>
<b>Nº de manifestações:</b>	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 Biosistemas 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 (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. Audi-

tora líder na ISO 14001, com treinamentos em interpretação e análise de requisitos das normas ISO 14065 e ISO 9001.

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

## 6 Conflito de Interesses

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

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

## 7 Processo de auditoria

O BENRI foi contratado pela **USINA ALTO ALEGRE S/A - AÇÚCAR E ÁLCOOL - SANTO INÁCIO** 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:

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

## 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 foram verificados todos os imóveis rurais declarados no escopo do projeto de certificação.

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, **91** imóveis rurais foram amostrados, sendo que no total **522** 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
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
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 Feranandes	Chefe Laboratório	Responsável pelo fornecimento dos dados

<b>Nome</b>	<b>Cargo</b>	<b>Razões da entrevista</b>
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
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) - 2025.xlsm”	-
Planilha recebida dia 20/06/2025	“RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7) - 2025 R02.xlsm”	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Item 3.9</li> <li>• Item 4.2</li> <li>• Item 5.1 -5.13</li> <li>• Item 7.3 e 9.32</li> </ul>
Planilha recebida dia 05/12/2025	“RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7) - 2025 R03.xlsm”	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Item 5.1 – 6.8</li> <li>• Item 3.1 – 7.17</li> <li>• Item 6.1</li> </ul>
Planilha recebida dia 26/01/2026	“RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7) - 2025 R04.xlsm”	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Item 3.1 – 7.17</li> </ul>
Planilha recebida dia 03/02/2026	“RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7) - 2025 R05.xlsm”	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Item 5.1 – 6.8</li> <li>• Item 3.1 – 7.17</li> </ul>
Planilha recebida dia 04/02/2026	“RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7) - 2025 R06.xlsm”	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Item 5.1 – 6.8</li> <li>• Item 3.1 – 7.17</li> </ul>

Histórico	Nome do Arquivo	Item(ns) Alterado(s)
		<ul style="list-style-type: none"> <li>Item 6.1</li> </ul>
Planilha recebida dia 13/03/2026	“RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7) - 2025 R07.xlsm”	<ul style="list-style-type: none"> <li>Item 5.2</li> <li>Item 5.3</li> </ul>

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
1.1	Identifique o(s) Sistema(s) de Gestão de Dados, suas características (fabricante, versão, data de implementação) e os nomes dos responsáveis.	<p>Sim, todas as características e as descrições foram apresentadas e inseridas no documento: Sistemas UAA.pdf</p> <p>Sisplan – Desenvolvimento Interno – Implementado em 2007 - Rejane Diegues.</p> <p>Comunica – Desenvolvimento Interno - Implementado em 2007 - Rejane Diegues.</p> <p>Laboratório - Desenvolvimento Interno - Implementado em 2007 - Rejane Diegues.</p> <p>Portal Alto Alegre - Desenvolvimento Interno - Implementado em 2020 - Rejane Diegues.</p>		

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		<p>Datasul Totvs - Versão 12.1.2411.4 - Implementado em 2007 - Rejane Diegues.</p> <p>Responsável Sistema Informatizado: Rejane Diegues</p>		
<p><b>1.2</b></p>	<p>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.</p>	<p>Sisplan - Desenvolvimento Interno - Implementado em 2007 - Rejane Diegues.</p> <p>Datasul Totvs - Versão 12.1.2411.4 - Implementado em 2007 - Rejane Diegues.</p>		
<p><b>1.3</b></p>	<p>Como foram obtidos os dados referentes às áreas próprias da unidade produtora de biomassa?</p>	<p>Sisplan - Desenvolvimento Interno - Implementado em 2007 - Rejane Diegues.</p> <p>Comunica - Desenvolvimento Interno - Implementado em 2007 - Rejane Diegues.</p>		

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
1.4	Como foram obtidos os dados referentes às áreas de terceiros?	Sisplan – Desenvolvimento Interno – Implementado em 2007 - Rejane Diegues.  Comunica – Desenvolvimento Interno - Implementado em 2007 - 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 e seus respectivos códigos Incra.		
2.2	Houve <b>disponibilização da situação dos CARs</b> de todas as áreas de todos os produtores de biomassa elegíveis? A quantidade de CARs de-	Sim, a unidade avaliou a situação de cada CAR por meio dos demonstrativos extraídos do site do SICAR		

2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	clarados 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?	( <a href="https://www.car.gov.br">https://www.car.gov.br</a> ) e a temporalidade de acordo com a data de registro de cada CAR.		
2.3	Houve a <b><u>disponibilização de imagens de satélite</u></b> com a área total dos imóveis rurais elegíveis? Foi apresentado o <b><u>laudo técnico de ausência de supressão vegetal</u></b> assinado por profissional com experiência na interpretação de imagens?	<p>Sim, foram disponibilizadas as imagens de satélite, com a área total dos imóveis rurais elegíveis, comparativas entre dezembro de 12/2017 e posterior ano base 05/2023,03/2024 e 12/2024, com a devida rastreabilidade (nome do satélite e sensor, data).</p> <p>Evidência(s): "Relatorio elegibilidade USI - dados 2022 e 2023.pdf, Relatorio elegibilidade USI - dados 2023 e 2024.pdf, Relatório elegibilidade USI - dados 2024 e 2025.pdf Atlas_RenovaBio_USI_2022_223.pdf</p> <p>Atlas_RenovaBio_USI_2017_222.pdf</p> <p>Atlas_RenovaBio_USI_2017_223.pdf</p>		

**2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível**

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		<p>Atlas_RenovaBio_USI_2022_222.pdf</p> <p>Atlas_Renovabio_usi_2023_223.pdf</p> <p>Atlas_Renovabio_usi_2017_222.pdf</p> <p>Atlas_Renovabio_usi_2017_223.pdf</p> <p>Atlas_Renovabio_usi_2023_222.pdf</p> <p>Atlas_Renovabio_usi_2024_223.pdf</p> <p>Atlas_Renovabio_usi_2017_222.pdf</p> <p>Atlas_Renovabio_usi_2017_223.pdf</p> <p>Atlas_Renovabio_usi_2024_222.pdf”.</p> <p>Sim, foi apresentado o Laudo técnico de ausência de supressão de vegetação nativa, assinado pelo responsável técnico: “Antonio Marcos Meschiari”. Evidência(s): “Relatorio elegibilidade USI - dados 2022 e 2023.pdf, Relatorio elegibilidade USI - dados 2023 e 2024.pdf, Relatório elegibilidade USI - dados 2024 e 2025.pdf, RELATÓRIO DE PROCESSAMENTO DAS IMAGENS.pdf”.</p>		

2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
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 <b>produtividade</b> dos produtores de biomassa declarados no escopo de certificação? Há casos de produtividades muito elevadas?	<p>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 perfil completo, os dados de produtividade por fazenda são apresentados no documento interno “<i>Realsaf</i>”, assim como as respectivas descrições, vinculadas a cada fazenda.</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• “Relsaf2022 a 2024 CGES - USI - Renovabio.xlsx, Relsaf2022 CGES - USI - Renovabio.xlsx, Relsaf2023 CGES - USI - Renovabio.xlsx, Relsaf2024 CGES - USI - Renovabio.xlsx”.</li> </ul>		

2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Memorial(is) de cálculo(s):  “Sisplan - Propriedades - 2022-2023-2024 R02”.		
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?	<p>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”</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• “Relsaf2022 a 2024 CGES - USI - Renovabio.xlsx, Relsaf2022 CGES - USI - Renovabio.xlsx, Relsaf2023 CGES - USI - Renovabio.xlsx, Relsaf2024 CGES - USI - Renovabio.xlsx”.</li> </ul> <p>Esses dados obtidos, foram inseridos no memorial de cálculo “2022 - SISPLAN_RENOVABIO_PROPRIEDADES.pdf, 2023 - SISPLAN_RENOVABIO_PROPRIEDADES.pdf, 2024 -</p>		

2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		SISPLAN_RENOVABIO_PROPRIEDADES.pdf, Sisplan - Propriedades - 2022-2023-2024 R02” que apresentou 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?	<p>Sim, conforme detalhado abaixo:</p> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <p>“Sisplan - Propriedades - 2022-2023-2024 R02”</p> <p>Cana processada:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• 2022: 2.802.575,62 ton</li> <li>• 2023: 3.570.410,80 ton</li> <li>• 2024: 3.268.514,85 ton</li> </ul> <p>Cana elegível:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• 2022: 2.773.710,255 ton</li> <li>• 2023: 3.552.819,246 ton</li> <li>• 2024: 3.250.853,773 ton</li> </ul>		

2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		<p>Moagem de cana total = 9.641.501,27 toneladas</p> <p>Cana elegível total = 9.577.383,27 toneladas</p> <p>Volume Elegível = 99,33 %</p>		

3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
3.1	Foi informado o <b>sistema de plantio</b> utilizado de cada produtor de biomassa?	Sim, o sistema de plantio utilizado por todos os produtores elegíveis em todas as áreas de produção de biomassa é convencional.		
3.2	Foram disponibilizadas informações sobre o <b>total de área produtiva</b> 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 "Realsaf", aba "Safrá", onde demonstra toda a área específica para cada setor.	Correção: Inicialmente o perfil de produção estava sendo declarado apenas no produtor Usina Alto Alegre - Santo Inácio.	Concluído.

3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		<p>Relatórios:</p> <p>Área: “Relsaf2022 a 2024 CGES - USI - Renovabio.xlsx, Relsaf2022 CGES - USI - Renovabio.xlsx, Relsaf2023 CGES - USI - Renovabio.xlsx, Relsaf2024 CGES - USI - Renovabio.xlsx”.</p>	<p>Correção: Inicialmente estava sendo declarado um perfil em dados padrão.</p>	
3.3	<p>Foram disponibilizadas as <b><u>quantidades totais de matéria-prima produzidas</u></b>, separadas por produtor?</p>	<p>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.</p> <p>Por meio do controle interno é possível identificar na aba “Comparativo” demonstra a quantidade produzida na unidade, e as quantidades de cana comercializada.</p> <p>Relatórios:</p>		

3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		<ul style="list-style-type: none"> <li>• Produção de Biomassa: “Relsaf2022 a 2024 CGES - USI - Renovabio.xlsx, Relsaf2022 a 2024 CGES - USI - Renovabio.xlsx”.</li> <li>• “Informações Renovabio 2022.xlsx, Informações Renovabio 2023.xlsx, Informações Renovabio 2024.xlsx “; “Relsaf2022-UFL.xlsx, Relsaf2023-UFL.xlsx, Relsaf2024-UFL.xlsx” Abas</li> <li>• “Relsaf2022 CGES.xlsx, Relsaf2023 CGES.xlsx, Relsaf2024 CGES.xlsx”</li> </ul>		
3.4	Foram disponibilizadas as <b><u>quantidades totais de matéria-prima adquiridas</u></b> , separadas por produtor?	<p>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 a quantidade de cana própria colhida, processada, recebida entre outros dados de cada bloco.</p> <p>Planilha auxiliar para produção: “Comparativo das transferências”</p>		

3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		<p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Entrada de Biomassa “Relsaf2022 a 2024 CGES - USI - Renovabio.xlsx, Relsaf2022 a 2024 CGES - USI - Renovabio.xlsx”.</li> <li>“Informações Renovabio 2022.xlsx, Informações Renovabio 2023.xlsx, Informações Renovabio 2024.xlsx “; “Relsaf2022-UFL.xlsx, Relsaf2023-UFL.xlsx, Relsaf2024-UFL.xlsx” Abas</li> <li>“Relsaf2022 CGES.xlsx, Relsaf2023 CGES.xlsx, Relsaf2024 CGES.xlsx”</li> </ul>		
3.5	Foram informados os valores de <b>impurezas vegetais</b> para cada produtor de biomassa?	<p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema Laboratório, onde o dado é imputado via análise, relatório</p> <p>“BOLETIM DIÁRIO GERAL”</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Impurezas Vegetais: “Boletim - Fechamento 2022.pdf, Boletim - Fechamento 2023.pdf, Boletim - Fechamento 2024.pdf”.</li> </ul> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>“Memória de Cálculo - Impurezas e Rendimentos 2021 - 2024 Rev 02.xlsx”</li> </ul>	Correção: Impurezas, os dados não estavam de acordo com a evidência.	Concluído.

3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
3.6	Foram informados os valores de <b><u>umidade de impurezas vegetais</u></b> 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 <b><u>impurezas minerais</u></b> para cada produtor de biomassa?	<p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema Laboratório, onde o dado é imputado via análise, Relatório</p> <p>“BOLETIM DIÁRIO GERAL”</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Impurezas Minerais: “Boletim - Fechamento 2022.pdf, Boletim - Fechamento 2023.pdf, Boletim - Fechamento 2024.pdf”.</li> </ul> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• “Memória de Cálculo - Impurezas e Rendimentos 2021 - 2024 Rev 02.xlsx”</li> </ul>	Correção: Impurezas, os dados não estavam de acordo com a evidência.	Concluído.
3.8	Foi informada a quantidade de <b><u>palha recolhida</u></b> ?	Não Aplicável.		

3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
3.9	Foram disponibilizadas informações referentes ao total de <b>área queimada</b> para cada produtor de biomassa?	<p>Sim, verificado por meio de relatórios de Safra: Realsaf2022, Realsaf2023, Realsaf2024 (Planilha de controle interno). Onde é alimentado por meio dos boletins de ocorrência.</p> <p>A área queimada é passada do campo para o controle, onde acontece o apontamento da área.</p> <p>Aba “Comparativo”, coluna “Queimada ou Crua”</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Área Queimada: ““Realsaf2022 a 2024 CGES - USI - Renovabio.xlsx, Realsaf2022 CGES - USI - Renovabio.xlsx, Realsaf2023 CGES - USI - Renovabio.xlsx, Realsaf2024 CGES - USI - Renovabio.xlsx”.</li> <li>• “Informações Renovabio 2022.xlsx, Informações Renovabio 2023.xlsx, Informações Renovabio 2024.xlsx”, “Realsaf2022-UFL.xlsx, Realsaf2023-UFL.xlsx, Realsaf2024-UFL.xlsx” Abas</li> <li>• “Realsaf2022 CGES.xlsx, Realsaf2023 CGES.xlsx, Realsaf2024 CGES.xlsx”</li> </ul>	Correção: Valores apresentados para área queimada estavam divergentes da evidência.	Concluído.

4. Dados Fase Agrícola - Utilização de Corretivos				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
4.1	Foram disponibilizadas as quantidades de <b>calcário calcítico</b> utilizadas por produtor de biomassa? Os cálculos do montante utilizado dividido pelo total de matéria prima estão corretos?	Não Aplicável.		
4.2	Foram disponibilizadas as quantidades de <b>calcário dolomítico</b> utilizadas por produtor de biomassa? Os cálculos do montante utilizado dividido pelo total de matéria prima estão corretos?	<p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema Portal Alto Alegre, relatório Sisplan – Insumos Aplicados para todos os fornecedores em primário.</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Calcário Dolomítico: “SISPLAN_RENOVABIO_INSUMOS_APLICADOS - 2022.pdf, SISPLAN_RENOVABIO_INSUMOS_APLICADOS - 2023.pdf, SISPLAN_RENOVABIO_INSUMOS_APLICADOS - 2024.pdf”.</li> </ul> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p>	Correção: Dados declarados inicialmente de corretivos apresentaram divergência com o relatório.	Concluído.

4. Dados Fase Agrícola - Utilização de Corretivos				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		<ul style="list-style-type: none"> <li>• “Memória de Cálculo Insumos 2024-2023-2022 - Rev 05 - USI”</li> <li>• “Memória Cálculo Insumos UTILIZADOS UFL - Rev 06”</li> <li>• “Memória Cálculo Insumos UTILIZADOS UJU - Rev 06”</li> </ul>		
4.3	Foram disponibilizadas as quantidades de <b>gesso</b> utilizadas por produtor de biomassa? Os cálculos do montante utilizado dividido pelo total de matéria prima estão corretos?	<p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema Portal Alto Alegre, relatório Sisplan – Insumos Aplicados para todos os fornecedores em primário.</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Gesso:</li> <li>• “SISPLAN_RENOVABIO_INSUMOS_APLICADOS - 2022.pdf, SISPLAN_RENOVABIO_INSUMOS_APLICADOS - 2023.pdf, SISPLAN_RENOVABIO_INSUMOS_APLICADOS - 2024.pdf”.</li> </ul> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• “Memória de Cálculo Insumos 2024-2023-2022 - Rev 05 - USI”</li> </ul>		

**4. Dados Fase Agrícola - Utilização de Corretivos**

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		<ul style="list-style-type: none"> <li>• “Memória Cálculo Insumos UTILIZADOS UFL - Rev 06”</li> <li>• “Memória Cálculo Insumos UTILIZADOS UJU - Rev 06”</li> </ul>		

**5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos**

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
5.1	Como foram obtidas as informações sobre as <b><u>composições químicas e concentrações de nitrogênio, fósforo e potássio de todos os fertilizantes sintéticos</u></b> utilizados para cada produtor de biomassa?	<p>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”</p> <p>Evidências:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• “Bulas”, “Formulados UAA, Fertilizantes no Organomineral - UFA - Rev1”.</li> </ul>		
5.2	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <b><u>ureia</u></b> por pro-	Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema Portal Alto Alegre, relatório Sisplan – Insumos Aplicados para todos os fornecedores em primário.	Correção: N (154635), NP MAP EM PO (154933), NP MAP EM PO (155239), NP MAP EM PO (155316), NP MAP Granulado	Concluído.

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos										
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão						
	<p>ductor de biomassa? Os cálculos das quantias de ureia utilizadas, em kg de nitrogênio por tonelada de matéria prima, estão corretos?</p>	<p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Ureia: "SISPLAN_RENOVABIO_INSUMOS_APLICADOS - 2022.pdf, SISPLAN_RENOVABIO_INSUMOS_APLICADOS - 2023.pdf, SISPLAN_RENOVABIO_INSUMOS_APLICADOS - 2024.pdf".</li> </ul> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>"Memória de Cálculo Insumos 2024-2023-2022 - Rev 05 - USI"</li> <li>"Memória Cálculo Insumos UTILIZADOS UFL - Rev 06"</li> <li>"Memória Cálculo Insumos UTILIZADOS UJU - Rev 06"</li> </ul>	<p>(154636), quantidade aplicada dos insumos estava sendo declarados na vinhaça e densidade não estava sendo considerado.</p> <p>Correção: Correção para o Insumo NITROMOB e 13-00-28, valores divergentes.</p> <p>Fato descoberto durante a consulta pública (mais detalhes na Seção 12 deste Relatório):</p> <p>Foi identificado que as versões inicialmente consideradas não refletiam integralmente todas as correções solicitadas ao longo do processo. Após verificação complementar, foi solicitado que a unidade produtora de bicom-bustível realizasse a harmonização integral das informações e à atualização dos registros correspondentes.</p> <table border="1" data-bbox="1350 1265 1906 1386"> <thead> <tr> <th>Item Alterado</th> <th>Valor anterior</th> <th>Valor corrigido</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td> </td> <td> </td> <td> </td> </tr> </tbody> </table>	Item Alterado	Valor anterior	Valor corrigido				
Item Alterado	Valor anterior	Valor corrigido								

**5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos**

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento		Conclusão	
			Prod. AA Junqueira: Ureia 2023 (Kg N/t)	0,64	0,70	
			Prod. AA Junqueira: Ureia 2024 (Kg N/t)	1,01	1,12	
			Prod. AA Junqueira: MAP P <sub>2</sub> O <sub>5</sub> 2024 (Kg N/t)	0,50	0,51	
			As divergências identificadas possuem natureza documental, não implicaram alteração da metodologia aplicada nem dos critérios			

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos													
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão									
			técnicos adotados e resultaram em impacto quantitativo residual de 0,02% na NEEA.										
5.3	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <b>MAP</b> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de MAP utilizadas em kg de nitrogênio e em kg de P <sub>2</sub> O <sub>5</sub> por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	<p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema Portal Alto Alegre, relatório Sisplan – Insumos Aplicados para todos os fornecedores em primário.</p> <p>Relatórios:</p> <p>MAP:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>“SISPLAN_RENOVABIO_INSUMOS_APLICADOS - 2022.pdf,</li> <li>SISPLAN_RENOVABIO_INSUMOS_APLICADOS - 2023.pdf,</li> <li>SISPLAN_RENOVABIO_INSUMOS_APLICADOS - 2024.pdf”.</li> </ul> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>“Memória de Cálculo Insumos 2024-2023-2022 - Rev 05 - USI”</li> <li>“Memória Cálculo Insumos UTILIZADOS UFL - Rev 06”</li> </ul>	<p>Fato descoberto durante a consulta pública (mais detalhes na Seção 12 deste Relatório):</p> <p>Foi identificado que as versões inicialmente consideradas não refletiam integralmente todas as correções solicitadas ao longo do processo. Após verificação complementar, foi solicitado que a unidade produtora de bicom-bustível realizasse a harmonização integral das informações e à atualização dos registros correspondentes.</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>Item Alterado</th> <th>Valor anterior</th> <th>Valor corrigido</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Prod. AA Jun-queira:</td> <td>0,64</td> <td>0,70</td> </tr> <tr> <td>Ureia 2023</td> <td></td> <td></td> </tr> </tbody> </table>	Item Alterado	Valor anterior	Valor corrigido	Prod. AA Jun-queira:	0,64	0,70	Ureia 2023			
Item Alterado	Valor anterior	Valor corrigido											
Prod. AA Jun-queira:	0,64	0,70											
Ureia 2023													

**5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos**

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento			Conclusão
		<ul style="list-style-type: none"> <li>“Memória Cálculo Insumos UTILIZADOS UJU - Rev 06”</li> </ul>	(Kg N/t)			
Prod. AA Junqueira: Ureia 2024 (Kg N/t)	1,01	1,12	Prod. AA Junqueira: MAP P <sub>2</sub> O <sub>5</sub> 2024 (Kg N/t)	0,50	0,51	
<p>As divergências identificadas possuem natureza documental, não implicaram alteração da metodologia aplicada nem dos critérios técnicos adotados e resultaram em impacto quantitativo residual de 0,02% na NEEA.</p>						
5.4	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias	Não aplicável.				

## 5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	utilizadas de <b>DAP</b> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de DAP utilizadas em kg de nitrogênio e em kg de P <sub>2</sub> O <sub>5</sub> por tonelada de matéria-prima, estão corretos?			
5.5	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <b>nitrito de amônio</b> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de nitrito de amônio utilizadas, em kg de nitrogênio por tonelada de matéria prima, estão corretos?	<p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema Portal Alto Alegre, relatório Sisplan – Insumos Aplicados para todos os fornecedores em primário.</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Nitrato de Amônio “SISPLAN_RENOVABIO_INSUMOS_APLICADOS - 2022.pdf, SISPLAN_RENOVABIO_INSUMOS_APLICADOS - 2023.pdf, SISPLAN_RENOVABIO_INSUMOS_APLICADOS - 2024.pdf”.</li> </ul>		

### 5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Memorial(is) de cálculo(s): <ul style="list-style-type: none"> <li>• “Memória de Cálculo Insumos 2024-2023-2022 - Rev 05 - USI”</li> <li>• “Memória Cálculo Insumos UTILIZADOS UFL - Rev 06”</li> <li>• “Memória Cálculo Insumos UTILIZADOS UJU - Rev 06”</li> </ul>		
5.6	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <b><u>solução de nitrato de amônio e ureia (UAN)</u></b> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de solução de nitrato de amônio e ureia utilizadas, em kg de nitrogênio por tonelada de matéria prima, estão corretos?	Não aplicável.		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
5.7	<p>Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <b>amônia anidra</b> por produtor de biomassa?</p> <p>Os cálculos das quantias de amônia anidra utilizadas, em kg de nitrogênio por tonelada de matéria prima, estão corretos?</p>	<p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema Portal Alto Alegre, relatório Sisplan – Insumos Aplicados para todos os fornecedores em primário.</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Amônia Anidra: “SISPLAN_RENOVABIO_INSUMOS_APLICADOS - 2022.pdf, SISPLAN_RENOVABIO_INSUMOS_APLICADOS - 2023.pdf, SISPLAN_RENOVABIO_INSUMOS_APLICADOS - 2024.pdf”.</li> </ul> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>“Memória de Cálculo Insumos 2024-2023-2022 - Rev 05 - USI”</li> <li>“Memória Cálculo Insumos UTILIZADOS UFL - Rev 06”</li> <li>“Memória Cálculo Insumos UTILIZADOS UJU - Rev 06”</li> </ul>		
5.8	<p>Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <b>sulfato de amô-</b></p>	<p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema Portal Alto Alegre, relatório Sisplan – Insumos Aplicados para todos os fornecedores em primário.</p>		

**5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos**

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	<p><b>nio</b> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de sulfato de amônio utilizadas, em kg de nitrogênio por tonelada de matéria prima, estão corretos</p>	<p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Sulfato de Amônio: "SISPLAN_RENOVABIO_INSUMOS_APLICADOS - 2022.pdf, SISPLAN_RENOVABIO_INSUMOS_APLICADOS - 2023.pdf, SISPLAN_RENOVABIO_INSUMOS_APLICADOS - 2024.pdf".</li> </ul> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• "Memória de Cálculo Insumos 2024-2023-2022 - Rev 05 - USI"</li> <li>• "Memória Cálculo Insumos UTILIZADOS UFL - Rev 06"</li> <li>• "Memória Cálculo Insumos UTILIZADOS UJU - Rev 06"</li> </ul>		
5.9	<p>Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <b>nitrato de amônio e cálcio (CAN)</b> por pro-</p>	<p>Não Aplicável.</p>		

### 5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	<p>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?</p>			
5.10	<p>Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <b>superfosfato simples (SSP)</b> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de superfosfato simples utilizadas, em kg de P<sub>2</sub>O<sub>5</sub> por tonelada de matéria prima, estão corretos?</p>	<p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema Portal Alto Alegre, relatório Sisplan – Insumos Aplicados para todos os fornecedores em primário.</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>SSP: “SISPLAN_RENOVABIO_INSUMOS_APLICADOS - 2022.pdf, SISPLAN_RENOVABIO_INSUMOS_APLICADOS - 2023.pdf, SISPLAN_RENOVABIO_INSUMOS_APLICADOS - 2024.pdf”.</li> </ul>		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Memorial(is) de cálculo(s): <ul style="list-style-type: none"> <li>• “Memória de Cálculo Insumos 2024-2023-2022 - Rev 05 - USI”</li> <li>• “Memória Cálculo Insumos UTILIZADOS UFL - Rev 06”</li> <li>• “Memória Cálculo Insumos UTILIZADOS UJU - Rev 06”</li> </ul>		
5.11	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <b>superfosfato triplo (TSP)</b> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de superfosfato triplo utilizadas, em kg de P <sub>2</sub> O <sub>5</sub> por tonelada de matéria prima, estão corretos?	Não Aplicável.		
5.12	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <b>cloreto de potássio (KCl)</b> por produtor de	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
	biomassa? Os cálculos das quantias de cloreto de potássio utilizadas, em kg de K <sub>2</sub> O por tonelada de matéria prima, estão corretos?	<p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Cloreto de potássio (KCI): “SISPLAN_RENOVABIO_INSUMOS_APLICADOS - 2022.pdf, SISPLAN_RENOVABIO_INSUMOS_APLICADOS - 2023.pdf, SISPLAN_RENOVABIO_INSUMOS_APLICADOS - 2024.pdf”.</li> </ul> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• “Memória de Cálculo Insumos 2024-2023-2022 - Rev 05 - USI”</li> <li>• “Memória Cálculo Insumos UTILIZADOS UFL - Rev 06”</li> <li>• “Memória Cálculo Insumos UTILIZADOS UJU - Rev 06”</li> </ul>		
5.13	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <b>outros fertilizantes sintéticos</b> por produ-	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
	<p>tor de biomassa? Os cálculos das quantias de outros fertilizantes utilizados, em kg de nitrogênio, em kg de P<sub>2</sub>O<sub>5</sub> e em kg de K<sub>2</sub>O por tonelada de matéria-prima, estão corretos?</p>	<p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• “SISPLAN_RENOVABIO_INSUMOS_APLICADOS - 2022.pdf, SISPLAN_RENOVABIO_INSUMOS_APLICADOS - 2023.pdf, SISPLAN_RENOVABIO_INSUMOS_APLICADOS - 2024.pdf”.</li> </ul> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• “Memória de Cálculo Insumos 2024-2023-2022 - Rev 05 - USI”</li> <li>• “Memória Cálculo Insumos UTILIZADOS UFL - Rev 06”</li> <li>• “Memória Cálculo Insumos UTILIZADOS UJU - Rev 06”</li> </ul>		

6. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Orgânicos/Organominerais				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
6.1	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <b>vinhaça</b> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de vinhaça utilizadas, em litros por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	<p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios do Programa Laboratório, onde os dados são inseridos e verificados, o relatório apresentado foi o “BOLETIM DIÁRIO GERAL”. Apresentado toda a produção de vinhaça.</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• “Boletim - Fechamento 2022.pdf, Boletim - Fechamento 2023.pdf, Boletim - Fechamento 2024.pdf”.</li> <li>• “2022.pdf, 2023.pdf, 2024.pdf”.</li> <li>• “UJU - 2022.pdf, UJU - 2023.pdf, UJU - 2024.pdf”.</li> </ul> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• “Memória de Cálculo Insumos 2024-2023-2022 - Rev 05 - USI”</li> <li>• “Memória Cálculo Insumos UTILIZADOS UFL - Rev 06”</li> <li>• “Memória Cálculo Insumos UTILIZADOS UJU - Rev 06”</li> </ul>	Correção: 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 <b>concentrações de nitrogênio na vinhaça</b> para	Sim, as concentrações foram verificadas por meio dos resultados de análises:	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
	cada produtor? Os cálculos das concentrações de nitrogênio, em grammas de nitrogênio por litro de vinhaça, estão corretos?	<p>Interpretação Resultados Vinhaça - USI 2025.xlsm</p> <p>Resultados de análises de Vinhaça + Fertilizantes - 2024 - UJU.xlsx</p> <p>Interpretação Resultados Vinhaça - UFL.xlsm</p>		
6.3	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <b>torta de filtro</b> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de torta de filtro utilizadas, em quilos por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	<p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema Portal Alto Alegre, Sisplan – Insumos Aplicados. Os dados são reportados torta e cinzas, separadas pelo rateio da usina.</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• “SISPLAN_RENOVABIO_INSUMOS_APLICADOS - 2022.pdf, SISPLAN_RENOVABIO_INSUMOS_APLICADOS - 2023.pdf, SISPLAN_RENOVABIO_INSUMOS_APLICADOS - 2024.pdf”.</li> </ul> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p>		

6. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Orgânicos/Organominerais				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		<ul style="list-style-type: none"> <li>• “Memória de Cálculo Insumos 2024-2023-2022 - Rev 05 - USI”</li> <li>• “Memória Cálculo Insumos UTILIZADOS UFL - Rev 06”</li> <li>• “Memória Cálculo Insumos UTILIZADOS UJU - Rev 06”</li> </ul>		
6.4	Foram disponibilizadas as informações referentes às <b>concentrações de nitrogênio na torta de filtro</b> para cada produtor? Os cálculos das concentrações de nitrogênio, em gramas de nitrogênio por quilo de torta, estão corretos?	<p>Sim, as concentrações foram verificadas por meio dos resultados obtidos pelas análises: aba “TORTA FILTRO + SEDIMENTAÇÃO”</p> <p>Interpretação Resultados Torta de Filtro e Sedimentação - USI 2025.xlsm</p> <p>Interpretação Resultados Torta de Filtro e Sedimentação - USI 2025.xlsm</p> <p>Interpretação Resultados Torta de Filtro - UFL.xlsm</p>	Correção: Inicialmente os dados não estavam sendo convertidos para g N/kg.	Concluído.
6.5	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <b>cinzas e fuligem</b> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de cinzas e fuligem utilizadas, em	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.		

6. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Orgânicos/Organominerais				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	quilos por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	<p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• “SISPLAN_RENOVABIO_INSUMOS_APLICADOS - 2022.pdf, SISPLAN_RENOVABIO_INSUMOS_APLICADOS - 2023.pdf, SISPLAN_RENOVABIO_INSUMOS_APLICADOS - 2024.pdf”.</li> </ul> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• “Memória de Cálculo Insumos 2024-2023-2022 - Rev 05 - USI”</li> <li>• “Memória Cálculo Insumos UTILIZADOS UFL - Rev 06”</li> <li>• “Memória Cálculo Insumos UTILIZADOS UJU - Rev 06”</li> </ul>		
6.6	Foram disponibilizadas as informações referentes às <b><u>concentrações de nitrogênio nas cinzas e fuligens</u></b> para cada produtor? Os cálculos das concentrações de nitrogênio,	<p>Sim, as concentrações foram verificadas por meio dos resultados obtidos pelas análises:</p> <p>Interpretação Resultados Torta de Filtro e Sedimentação - USI 2025.xlsm</p>		

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?	<p>Interpretação Resultados Torta de Filtro e Sedimentação - USI 2025.xlsm</p> <p>Interpretação Resultados Torta de Filtro - UFL.xlsm</p>		
6.7	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <b>outros fertilizantes orgânicos/organominerais</b> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas desses fertilizantes, em quilos por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	<p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema Portal Alto Alegre, Sisplan – Insumos Aplicados. Os dados são reportados torta e cinzas, separadas pelo rateio da usina.</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• “SISPLAN_RENOVABIO_INSUMOS_APLICADOS - 2022.pdf, SISPLAN_RENOVABIO_INSUMOS_APLICADOS - 2023.pdf, SISPLAN_RENOVABIO_INSUMOS_APLICADOS - 2024.pdf”.</li> </ul> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• “Memória de Cálculo Insumos 2024-2023-2022 - Rev 05 - USI”</li> <li>• “Memória Cálculo Insumos UTILIZADOS UFL - Rev 06”</li> </ul>		

6. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Orgânicos/Organominerais				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		<ul style="list-style-type: none"> <li>“Memória Cálculo Insumos UTILIZADOS UJU - Rev 06”</li> </ul>		
6.8	<p>Foram disponibilizadas as informações referentes às <b><u>concentrações de nitrogênio de outros fertilizantes orgânicos/organominerais</u></b> para cada produtor? Os cálculos das concentrações de nitrogênio, em gramas de nitrogênio por quilo de fertilizante, estão corretos?</p>	<p>As composições e as concentrações químicas foram obtidas por meio das FISPQs e dos Rótulos dos fertilizantes orgânicos utilizados.</p> <p>Evidências:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>“Interpretação Resultados Vinhaça - USI 2025.xlsm, Renovabio PCA - Análises Torta de Filtro e Cama de Frango.xlsx, Interpretação Resultados Cama de Frango - UJU 2024.xlsm , Interpretação Resultados Cama de Frango - UFL.xlsm, Interpretação Resultados Cama de Frango - UFL.xlsm”</li> </ul> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>“Memória de Cálculo Insumos 2024-2023-2022 - Rev 05 - USI”</li> <li>“Memória Cálculo Insumos UTILIZADOS UFL - Rev 06”</li> <li>“Memória Cálculo Insumos UTILIZADOS UJU - Rev 06”</li> </ul>	<p>Correção: Inicialmente os dados não estavam sendo convertidos para g N.</p>	<p>Concluído.</p>

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
7.1	Houve a utilização de quais <b>tipos de diesel</b> (% de biodiesel na mistura) na produção da matéria prima?	<p>Conforme indicação dos Comunicados emitidos pela ANP, os tipos de diesel para cada ano são:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• 2022 = B10.</li> <li>• 2023 = B10 e B12.</li> <li>• 2024 = B12 e B14.</li> </ul>		
7.2	Houve utilização de algum combustível para aviação?	Não foi utilizado nenhum combustível para aviação no período auditado.		
7.3	Foram disponibilizadas as informações sobre as <b>quantias utilizadas de diesel</b> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de diesel, em litros por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	<p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios do Sistema Datasul.</p> <p>Extração do sistema DATASUL &gt; Relatório &gt; 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.</p> <p>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-</p>	<p>Correção: Inicialmente não estava sendo considerado a quantidade de transporte de pessoas agrícolas no cálculo.</p> <p>Correção 2: Não estava sendo considerado todo o consumo específico para a unidade.</p>	Corrigido.

**7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade**

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		<p>culo e calculado pelo rendimento médio dos equipamentos.</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Consumo Diesel: “2023 - TRAG e ESTR.xlsx, 2024 - MEAG.xlsx, 2024 - TRAG e ESTR.xlsx, 31053.pdf, 31053-2.pdf, KM GERAL TRANSPORTE DE PESSOAL - 22 - 23 - 24.xlsx, microonibus 0.pdf, microonibus.pdf, onibus.pdf, onibus-02.pdf, 2022 - MEAG.xlsx, 2022 - TRAG e ESTR.xlsx, 2023 - MEAG.xlsx, Memória Cálculo Consumo Combustível Ano 2022 e 2024 - USI Rev 03.xlsx”.</li> <li>“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</li> </ul>	<p>Correção 3: Correção na planilha devido estar com erro de formulação e buscando dados incorretos da distribuição dos tipos de diesel.</p>	

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		<p>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</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• “Consumo de Combustíveis - UAA -2022.xlsx, Consumo de Combustíveis - UAA -2023.xlsx, Consumo de Combustíveis - UAA -2024.xlsx, onibus-02.pdf, 31053.pdf, 31053-2.pdf, KM GERAL TRANSPORTE DE PESSOAL - 22 - 23 - 24.xlsx, microonibus 0.pdf, microonibus.pdf, onibus.pdf”</li> </ul> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• “Memória Cálculo Consumo Combustível Ano 2022 e 2024 - USI Rev 03.xlsx, KM GERAL TRANSPORTE DE PESSOAL - 22 - 23 - 24.xlsx”.</li> <li>• “Consumo de Combustíveis - UAA -2022.xlsx, Consumo de Combustíveis - UAA -2023.xlsx, Consumo de Combustíveis - UAA -2024.xlsx, Memória Cálculo Consumo Combustível Ano 2022 e 2024 - UFL rev2”</li> <li>• “Memória Cálculo Consumo Combustível Ano 2022 e 2024 - UFL rev2, KM GERAL TRANSPORTE DE PESSOAL - 22 - 23 - 24, Memória Cálculo Consumo Combustível Ano 2022 e 2024 - UJU - Rev 2.xlsx”</li> </ul>		

## 7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
7.4	Foram fornecidas <b>notas fiscais</b> da aquisição dos diferentes tipos de <b>di- esel</b> declarados?	<p>2022 - S10\596.785.pdf</p> <p>2022 - S10\598.698.pdf</p> <p>2022 - S10\601.037.pdf</p> <p>2022 - S10\604.861.pdf</p> <p>2022 - S10\607.430.pdf</p> <p>2022 - S10\610.361.pdf</p> <p>2022 - S10\613.527.pdf</p> <p>2022 - S10\617.931.pdf</p> <p>2022 - S10\620.899.pdf</p> <p>2022 - S10\623.607.pdf</p> <p>2022 - S10\588.113.pdf</p> <p>2022 - S10\591.789.pdf</p> <p>2022 -S500\587.746.pdf</p> <p>2022 -S500\590.975.pdf</p> <p>2022 -S500\593.766.pdf</p> <p>2022 -S500\597.874.pdf</p>		

**7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade**

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		2022 -S500\600.778.pdf		
		2022 -S500\603.844.pdf		
		2022 -S500\606.448.pdf		
		2022 -S500\609.581.pdf		
		2022 -S500\613.651.pdf		
		2022 -S500\616.525.pdf		
		2022 -S500\619.708.pdf		
		2022 -S500\623.907.pdf		
		2023 - S10\656.107.pdf		
		2023 - S10\626.550.pdf		
		2023 - S10\629.222.pdf		
		2023 - S10\632.377.pdf		
		2023 - S10\634.728.pdf		
		2023 - S10\637.101.pdf		
		2023 - S10\640.247.pdf		
		2023 - S10\642.315.pdf		

**7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade**

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		2023 - S10\645.823.pdf		
		2023 - S10\649.430.pdf		
		2023 - S10\651.772.pdf		
		2023 - S10\654.145.pdf		
		2023 - S500\654.265.pdf		
		2023 - S500\626.185.pdf		
		2023 - S500\629.221.pdf		
		2023 - S500\631.472.pdf		
		2023 - S500\634.604.pdf		
		2023 - S500\637.078.pdf		
		2023 - S500\639.840.pdf		
		2023 - S500\642.774.pdf		
		2023 - S500\645.824.pdf		
		2023 - S500\648.236.pdf		
		2023 - S500\651.387.pdf		
		2024 - S10\116.039.pdf		

## 7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		2024 - S10\668.197.pdf		
		2024 - S10\670.233.pdf		
		2024 - S10\673.800.pdf		
		2024 - S10\678.217.pdf		
		2024 - S10\681.781.pdf		
		2024 - S10\683.750.pdf		
		2024 - S10\687.548.pdf		
		2024 - S10\690.594.pdf		
		2024 -S500\118.676.pdf		
		2024 -S500\121.761.pdf		
		2024 -S500\668.196.pdf		
		2024 -S500\670.090.pdf		
		2024 -S500\674.189.pdf		
		2024 -S500\676.279.pdf		
		2024 -S500\677.908.pdf		
		2024 -S500\681.149.pdf		

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		2024 -S500\686.741.pdf		
7.5	Foram disponibilizadas as informações sobre as <b>quantias utilizadas de Gasolina C</b> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de gasolina C, em litros por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	<p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios do Sistema Datasul.</p> <p>Extração do sistema DATASUL &gt; Relatório &gt; 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</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Consumo Gasolina: “2023 - TRAG e ESTR.xlsx, 2024 - MEAG.xlsx, 2024 - TRAG e ESTR.xlsx, 31053.pdf, 31053-2.pdf, KM GERAL TRANSPORTE DE PESSOAL - 22 - 23 - 24.xlsx, microonibus 0.pdf, microonibus.pdf, onibus.pdf, onibus-02.pdf, 2022 - MEAG.xlsx, 2022 - TRAG e ESTR.xlsx, 2023 - MEAG.xlsx, Memória Cálculo Consumo Combustível Ano 2022 e 2024 - USI Rev 03.xlsx”.</li> <li>“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,</li> </ul>		

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		<p>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”</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• “Consumo de Combustíveis - UAA -2022.xlsx, Consumo de Combustíveis - UAA -2023.xlsx, Consumo de Combustíveis - UAA -2024.xlsx, onibus-02.pdf, 31053.pdf, 31053-2.pdf, KM GERAL TRANSPORTE DE PESSOAL - 22 - 23 - 24.xlsx, microonibus 0.pdf, microonibus.pdf, onibus.pdf”</li> </ul> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• “Memória Cálculo Consumo Combustível Ano 2022 e 2024 - USI Rev 03.xlsx, KM GERAL TRANSPORTE DE PESSOAL - 22 - 23 - 24.xlsx”.</li> </ul>		

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		<ul style="list-style-type: none"> <li>• “Consumo de Combustíveis - UAA -2022.xlsx, Consumo de Combustíveis - UAA -2023.xlsx, Consumo de Combustíveis - UAA -2024.xlsx, Memória Cálculo Consumo Combustível Ano 2022 e 2024 - UFL rev2”</li> <li>• “Memória Cálculo Consumo Combustível Ano 2022 e 2024 - UFL rev2, KM GERAL TRANSPORTE DE PESSOAL - 22 - 23 - 24”</li> </ul>		
7.6	Foram fornecidas <b>notas fiscais</b> de aquisição <b>Gasolina C</b> ?	<p>Sim, por meio da amostragem:</p> <p>2072 - 2024.pdf</p> <p>2093 - 2024.pdf</p> <p>2114 - 2024.pdf</p> <p>2141 - 2024.pdf</p> <p>848 - 2022.pdf</p> <p>887 - 2022.pdf</p> <p>907 - 2022.pdf</p> <p>942 - 2022.pdf</p> <p>968- 2022.pdf</p>		

**7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade**

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		1019 - 2022.pdf		
		1095 - 2022.pdf		
		1148 - 2022.pdf		
		1213 - 2022.pdf		
		1342 - 2022.pdf		
		1389 - 2023.pdf		
		1415 - 2023.pdf		
		1449 - 2023.pdf		
		1479 - 2023.pdf		
		1540 - 2023.pdf		
		1566 - 2023.pdf		
		1617 - 2023.pdf		
		1678- 2023.pdf		
		1721 - 2023.pdf		
		1727 -2023.pdf		
		1766 - 2023.pdf		

**7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade**

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		<p>1815 - 2023.pdf</p> <p>1871 - 2024.pdf</p> <p>1884 - 2024.pdf</p> <p>1919 - 2024.pdf</p> <p>1940 - 2024.pdf</p> <p>1978 - 2024.pdf</p> <p>1984 - 2024.pdf</p> <p>1997 - 2024.pdf</p> <p>2014 - 2024.pdf</p> <p>2034 - 2024.pdf</p>		
7.7	<p>Foram disponibilizadas as informações sobre as <b>quantias utilizadas de Etanol Hidratado</b> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de etanol hidratado, em litros por tonelada de matéria-prima, estão corretos?</p>	<p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios do Sistema Datasul.</p> <p>Extração do sistema DATASUL &gt; Relatório &gt; 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.</p>		

**7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade**

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		<p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Consumo Hidratado: “ Memória Cálculo Consumo Combustível Ano 2022 e 2024 - USI Rev 03.xlsx”.</li> <li>• “Consumo de Combustíveis - UAA -2022.xlsx, Consumo de Combustíveis - UAA -2023.xlsx, Consumo de Combustíveis - UAA -2024.xlsx”</li> <li>• “Consumo de Combustíveis - UAA -2022.xlsx, Consumo de Combustíveis - UAA -2023.xlsx, Consumo de Combustíveis - UAA -2024.xlsx”</li> </ul> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• “Memória Cálculo Consumo Combustível Ano 2022 e 2024 - USI Rev 03.xlsx, KM GERAL TRASNPORTE DE PESSOAL - 22 - 23 - 24.xlsx”.</li> <li>• “Consumo de Combustíveis - UAA -2022.xlsx, Consumo de Combustíveis - UAA -2023.xlsx, Consumo de Combustíveis - UAA -2024.xlsx, Memória Cálculo Consumo Combustível Ano 2022 e 2024 - UFL rev2”</li> <li>• “Memória Cálculo Consumo Combustível Ano 2022 e 2024 - UFL rev2, KM GERAL TRASNPORTE DE PESSOAL - 22 - 23 - 24”</li> </ul>		

## 7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
7.8	Foram fornecidas <b>notas fiscais</b> da aquisição de <b>Etanol Hidratado</b> ?	Por meio das notas fiscais: 445275_2024.pdf 447768_2024.pdf 451800_2024.pdf 456028_2024.pdf 368965_2022.pdf 371352_2022.pdf 373465_2022.pdf 374677_2022.pdf 375483_2022.pdf 379439_2022.pdf 381817_2022.pdf 385902_2022.pdf 390522_2022.pdf 395239_2022.pdf 398614_2022.pdf		

**7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade**

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		403156_2022.pdf		
		406278_2023.pdf		
		409014_2023.pdf		
		409199_2023.pdf		
		409768_2023.pdf		
		412338_2023.pdf		
		418166_2023.pdf		
		422096_2023.pdf		
		426003_2023.pdf		
		428331_2023.pdf		
		429871_2023.pdf		
		432927_2023.pdf		
		439997_2023.pdf		
		440319_2024.pdf		
		442056_2024.pdf		

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
7.9	Foram disponibilizadas as informações sobre as <b>quantias utilizadas de Biometano de Terceiros</b> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de biometano de terceiros, em normal metro cúbico por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	Não Aplicável.		
7.10	Foram fornecidas <b>notas fiscais</b> da aquisição de <b>Biometano?</b>	Não Aplicável.		
7.11	Foram disponibilizadas as informações sobre as <b>quantias utilizadas de Biometano Próprio</b> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de biometano próprio, em normal metro cúbico por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	Não Aplicável.		

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

## 7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade

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

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
8.1	Foi informada a <b>quantidade total de cana processada</b> , em toneladas?	<p>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”</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Moagem: “Boletim - Fechamento 2022.pdf, Boletim - Fechamento 2023.pdf, Boletim - Fechamento 2024.pdf”.</li> </ul> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>“Memória de Cálculo - Impurezas e Rendimentos 2021 - 2024 Rev 02.xlsx”.</li> </ul> <p>2022: 2.802.575,62 Ton</p> <p>2023: 3.570.410,800 Ton</p>		

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		2024: 3.268.514,852 Ton  Quantidade total Processada: 9.641.501,27 Ton		
8.2	Foi informada a <b>quantidade total de palha processada</b> , 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?	<p><b>Produtos:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Etanol Hidratado;</li> <li>- Etanol Anidro;</li> <li>- Açúcar;</li> <li>- Energia;</li> </ul> <p><b>Subprodutos:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Melão de Cana;</li> <li>- Bagaço;</li> <li>- Torta de Filtro;</li> <li>- Cinzas;</li> </ul>		

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		<p>- Vinhaça;</p> <p><b>Matéria Prima:</b></p> <p>- Cana de açúcar.</p>		
8.4	Foi informado o <b>rendimento de etanol anidro</b> produzido, em litros por tonelada de cana? O cálculo do rendimento de etanol anidro foi feito corretamente?	<p>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”</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Moagem: “Boletim - Fechamento 2022.pdf, Boletim - Fechamento 2023.pdf, Boletim - Fechamento 2024.pdf”.</li> </ul> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>“Memória de Cálculo - Impurezas e Rendimentos 2021 - 2024 Rev 02.xlsx”.</li> </ul>		

**8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana**

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
8.5	Foram apresentadas as <b><u>notas fiscais de venda de etanol anidro?</u></b>	Foram apresentados por meio da amostragem:  ANIDRO 12-2023.pdf ANIDRO 12-2024.pdf ANIDRO 01-2022.pdf ANIDRO 01-2023.pdf ANIDRO 01-2024.pdf ANIDRO 02-2022.pdf ANIDRO 02-2023.pdf ANIDRO 02-2024.pdf ANIDRO 03-2022.pdf ANIDRO 03-2023.pdf ANIDRO 03-2024.pdf ANIDRO 04-2023.pdf ANIDRO 04-2024.pdf		

**8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana**

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		ANIDRO 05-2022.pdf		
		ANIDRO 05-2023.pdf		
		ANIDRO 06-2022.pdf		
		ANIDRO 06-2023.pdf		
		ANIDRO 07-2022.pdf		
		ANIDRO 07-2023.pdf		
		ANIDRO 07-2024.pdf		
		ANIDRO 08-2022.pdf		
		ANIDRO 08-2023.pdf		
		ANIDRO 08-2024.pdf		
		ANIDRO 09-2022.pdf		
		ANIDRO 09-2023.pdf		
		ANIDRO 09-2024.pdf		
		ANIDRO 10-2022.pdf		
		ANIDRO 10-2023.pdf		
		ANIDRO 10-2024.pdf		

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		ANIDRO 11-2022.pdf ANIDRO 11-2023.pdf ANIDRO 11-2024.pdf ANIDRO 12-2022.pdf		
8.6	Foi informado o <b>rendimento de etanol hidratado</b> 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: <ul style="list-style-type: none"> <li>Moagem: “Boletim - Fechamento 2022.pdf, Boletim - Fechamento 2023.pdf, Boletim - Fechamento 2024.pdf”.</li> </ul> Memorial(is) de cálculo(s): <ul style="list-style-type: none"> <li>“Memória de Cálculo - Impurezas e Rendimentos 2021 - 2024 Rev 02.xlsx”.</li> </ul>		

**8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana**

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
8.7	Foram apresentadas as <b><u>notas fiscais de venda de etanol hidratado?</u></b>	Foram apresentados por meio da amostragem:  HIDRATADO 01-2023.pdf HIDRATADO 01-2024.pdf HIDRATADO 02-2023.pdf HIDRATADO 02-2024.pdf HIDRATADO 03-2022.pdf HIDRATADO 03-2023.pdf HIDRATADO 03-2024.pdf HIDRATADO 04-2022.pdf HIDRATADO 04-2023.pdf HIDRATADO 04-2024.pdf HIDRATADO 05-2022.pdf HIDRATADO 06-2023.pdf HIDRATADO 07-2023.pdf		

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		<p>HIDRATADO 08-2023.pdf</p> <p>HIDRATADO 08-2024.pdf</p> <p>HIDRATADO 12-2022.pdf</p> <p>HIDRATADO 12-2023.pdf</p>		
8.8	Foi informado o <b>rendimento de açúcar</b> produzido, em quilos por tonelada de cana? O cálculo do rendimento de açúcar foi feito corretamente?	<p>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”. Os dados são apresentados em sacos de 50Kg e convertidos para calcular o rendimento de Kg/t cana.</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Moagem: “Boletim - Fechamento 2022.pdf, Boletim - Fechamento 2023.pdf, Boletim - Fechamento 2024.pdf”.</li> </ul>	Correção: Para o ano de 2024 o memorial de cálculo estava sendo informado a produção em Toneladas, causando um erro de formulação.	Concluído.

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Memorial(is) de cálculo(s): <ul style="list-style-type: none"> <li>“Memória de Cálculo - Impurezas e Rendimentos 2021 - 2024 Rev 02.xlsx”.</li> </ul>		
8.9	Foram apresentadas as <b><u>notas fiscais de venda de açúcar?</u></b>	Foram apresentados por meio da amostragem:  VHP 02-2023.pdf VHP 02-2024.pdf VHP 03-2022.pdf VHP 03-2023.pdf VHP 03-2024.pdf VHP 04-2022.pdf VHP 04-2023.pdf VHP 04-2024.pdf VHP 05-2022.pdf VHP 05-2023.pdf		

**8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana**

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		VHP 05-2024.pdf		
		VHP 06-2022.pdf		
		VHP 06-2023.pdf		
		VHP 06-2024.pdf		
		VHP 07-2022.pdf		
		VHP 07-2023.pdf		
		VHP 07-2024.pdf		
		VHP 08-2022.pdf		
		VHP 08-2023.pdf		
		VHP 08-2024.pdf		
		VHP 09-2022.pdf		
		VHP 09-2023.pdf		
		VHP 09-2024.pdf		
		VHP 10-2022.pdf		
		VHP 10-2023.pdf		
		VHP 10-2024.pdf		

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		VHP 11-2022.pdf VHP 11-2023.pdf VHP 11-2024.pdf VHP 12-2022.pdf VHP 12-2023.pdf VHP 12-2024.pdf VHP 01-2022.pdf VHP 01-2023.pdf VHP 01-2024.pdf VHP 02-2022.pdf		
8.10	Foi informado o <b>rendimento de energia elétrica vendida</b> em kWh por tonelada de cana? O cálculo do rendimento de energia elétrica vendida foi feito corretamente?	Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema CCEE, onde foi anexado o relatório anual da quantidade vendida e comprada ativa.  Relatórios:		

**8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana**

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		<ul style="list-style-type: none"> <li>• 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”.</li> </ul> <p>Memorial de cálculo:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• “Consumo eletricidade Ano 2021 a 2024 - Renovabio.xlsx”.</li> </ul> <p>2022: 152.444.165,285 kWh                  2023: 201.878.252,100 kWh                  2024: 188.643.603,750 kWh</p> <p>Quantidade Exportada: 542.966.021,14 kWh</p> <p>Rendimento: 56,32 kWh/t cana</p>		

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
8.11	Foram apresentados <b><u>comprovantes de venda de energia elétrica?</u></b>	Sim, foram apresentados relatórios da CCEE onde demonstra os valores medidos de quantidade exportada.  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		
8.12	Foi informado o <b><u>rendimento de bagaço comercializado</u></b> , 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 <b><u>umidade do bagaço comercializado?</u></b>	Não Aplicável.		
8.14	Os valores informados nos itens de <b><u>Moagem, Rendimento de Etanol Anidro e Rendimento de Etanol Hidratado estão coerentes?</u></b>	Sim, foram apresentados os Protocolos de Aceite de todos os meses avaliados. Os dados		

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	<p><b><u>tes com o que foi declarado no i-SIMP?</u></b>                      Houve alguma divergência entre os valores totais informados no período? Caso sim, por quê?</p>	<p>apresentados referem-se a planilha de controle interno e LPD.</p> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• “ISIMP-ANP-UAA - 2022.xls, ISIMP-ANP-UAA-2023-2024.xls”.</li> <li>• “Arquivos LPD &gt; USI - 2022, USI - 2023, USI - 2024”</li> <li>• “Memória de Cálculo - SIMP - ANP UAA”</li> </ul>		
8.15	<p>A unidade produtora apresentou um balanço de massa coerente com as informações declaradas de rendimento e produção? A soma dos resultados do balanço resulta em 100%? Caso não, por quê?</p>	<p>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 bate 100% do balanço.</p> <p>Boletim Fermentec final de safra 2023.pdf,                      Boletim fermentec final de safra 2023 (1).pdf,                      Boletim Fermentec final de safra 2024.pdf</p>		

**8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana**

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Balanço de Massa - 2022-2023-2024.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 <b>uso de bagaço próprio na geração de energia elétrica</b> ? O cálculo da quantidade de bagaço próprio utilizado na geração de energia elétrica, em quilogramas por tonelada de matéria-prima, foi feito corretamente?	<p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios do Programa Laboratório, relatório “BOLETIM DIÁRIO GERAL”</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Moagem: “Boletim - Fechamento 2022.pdf, Boletim - Fechamento 2023.pdf, Boletim - Fechamento 2024.pdf”.</li> </ul> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>“Memória de Cálculo - Impurezas e Rendimentos 2021 - 2024 Rev 02.xlsx”.</li> </ul>	Correção: Quantidade declarada representava o valor total produzido.	Concluído.

9. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade - Etanol 1G Cana				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		2022: 702.411 ton 2023: 889.249 ton 2024: 826.686 ton Total: 2.418.346,00 Kg Rendimento: 250,83 Kg/ t cana		
9.2	Foram apresentadas evidências para o valor de <b><u>umidade do bagaço próprio</u></b> ?	A unidade optou por utilizar a umidade típica contida no Informe Técnico 02 da ANP (50%).		
9.3	Foram apresentadas informações sobre o <b><u>uso de palha própria na geração de energia elétrica</u></b> ? 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 <b><u>umidade da palha própria</u></b> ?	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 <b><u>uso de bagaço de terceiros na geração de energia elétrica</u></b> ? 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 <b><u>umidade de bagaços de terceiros</u></b> ?	Não Aplicável.		
9.7	Foram apresentadas evidências para o valor de <b><u>distância média percorrida para transporte dos bagaços de terceiros</u></b> ?	Não Aplicável.		
9.8	Foram apresentadas informações sobre o <b><u>uso de palha de terceiros na geração de energia elétrica</u></b> ? 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 <b><u>umidade da palha de terceiros?</u></b>	Não Aplicável.		
9.10	Foram apresentadas evidências para o valor de <b><u>distância média percorrida para transporte das palhas de terceiros?</u></b>	Não Aplicável.		
9.11	Foram apresentadas informações sobre o <b><u>uso de cavaco de madeira na geração de energia elétrica?</u></b> 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 <b><u>umidade dos cavacos de madeira?</u></b>	Não Aplicável.		
9.13	Foram apresentadas evidências para o valor de <b><u>distância média percorrida para transporte dos cavacos de madeira?</u></b>	Não Aplicável.		

9. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade - Etanol 1G Cana				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
9.14	Foram apresentadas informações sobre o <b>uso de lenha na geração de energia elétrica</b> ? O cálculo da quantidade de lenha utilizada na geração de energia elétrica, em quilogramas por tonelada de matéria-prima, foi feito corretamente?	<p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema ERP DATASUL, Relatório de consumo no período de lenha, por meio de requisição da lenha feita no almoxarifado. A metodologia apresentada foi por meio da quantidade entrada e multiplicado pela densidade média do arquivo para chegar à quantidade consumida em Kg.</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Lenha: “Relatório do consumo de Lenha.xlsx”.</li> </ul> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• “Consumo de LENHA UAA.xlsx”.</li> </ul>		
9.15	Foram apresentadas evidências para o valor de <b>umidade da lenha</b> ?	A unidade optou por utilizar a umidade típica contida no Informe Técnico 02 da ANP (45%).		

9. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade - Etanol 1G Cana				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
9.16	Foram apresentadas evidências para o valor de <b><u>distância média percorrida para transporte das lenhas?</u></b>	As distâncias foram calculadas por meio do Google Maps, considerando os endereços da unidade e do terceiro.  Evidências: <ul style="list-style-type: none"> <li>• “Endereço fornecedor - Print.docx”.</li> </ul>		
9.17	Foram apresentadas informações sobre o <b><u>uso de resíduos florestais na geração de energia elétrica?</u></b> 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 <b><u>umidade dos resíduos florestais?</u></b>	Não Aplicável.		
9.19	Foram apresentadas evidências para o valor de <b><u>distância média percorrida para transporte dos resíduos florestais?</u></b>	Não Aplicável.		
9.20	Foram disponibilizadas as informações sobre a <b><u>quantidade utilizada de etanol hidra-</u></b>	Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema Datasul.		

9. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade - Etanol 1G Cana				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	<b>tado próprio?</b> O cálculo da quantidade utilizada de etanol hidratado próprio, em litros por tonelada de matéria-prima, está correto?	<p>Extração do sistema DATASUL &gt; Relatório &gt; Exp. Movto, Estoque – 12 meses. Estabelecimento UFA, conta contábil 41010508, 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 onde já está o descritivo por centro de custo e o relatório a parte.</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Consumo Etanol Hidratado: “Memória Cálculo Consumo Combustível Ano 2022 e 2024 - USI Rev 03”.</li> </ul> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>“Memória Cálculo Consumo Combustível Ano 2022 e 2024 - USI Rev 03”.</li> </ul>		
9.21	Foram disponibilizadas as informações sobre a <b>quantidade utilizada de etanol anidro</b>	Não Aplicável.		

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

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

9. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade - Etanol 1G Cana				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
9.25	Foram apresentadas evidências para o valor de <b>PCI do biogás de terceiros</b> em mega joule por normal metro cúbico?	Não aplicável, a unidade não utiliza biogás de terceiros na fase industrial.		
9.26	Foram disponibilizadas informações sobre o <b>consumo de Eletricidade da rede - mix médio</b> na produção do biocombustível? Os cálculos das quantias utilizadas de Eletricidade da rede - mix médio, em kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos?	<p>Sim, verificado por meio de relatórios do Sistema CCEE, onde foi anexado o relatório anual da quantidade comprada e consumida ativa.</p> <p>Evidências:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>“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”.</li> </ul> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>“Consumo eletricidade Ano 2021 a 2024 - Renovabio.xlsx”.</li> </ul>		

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

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

9. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade - Etanol 1G Cana				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
9.30	Foram disponibilizadas informações sobre o <b>consumo de Eletricidade - Solar</b> na produção do biocombustível? Os cálculos das quantias utilizadas de Eletricidade - Solar, em kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos?	Não aplicável, a unidade não utiliza eletricidade Solar.		
9.31	Houve a utilização de quais <b>tipos de diesel</b> (% de biodiesel na mistura) na fase industrial?	Conforme indicação dos Comunicados emitidos pela ANP, os tipos de diesel para cada ano são: <ul style="list-style-type: none"> <li>• 2022 = B10.</li> <li>• 2023 = B10 e B12.</li> <li>• 2024 = B12 e B14.</li> </ul>		
9.32	Foram disponibilizadas as informações sobre as <b>quantias utilizadas de diesel</b> ? 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 rate-	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.	Concluído.

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		<p>ado por centro de custo entre indústria e agrícola.</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Consumo Diesel: “Memória Cálculo Consumo Combustível Ano 2022 e 2024 - USI Rev 03”.</li> </ul> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>“Memória Cálculo Consumo Combustível Ano 2022 e 2024 - USI Rev 03”.</li> </ul>		

**10. Dados Fase de Distribuição**

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
10.1	Foram disponibilizadas informações sobre os tipos de <b>modais viários utilizados na distribuição do etanol anidro</b> ? Os cálculos das participações de cada modal no processo de distribuição estão corretos?	<p>Sim, verificado por meio das notas fiscais de venda do biocombustível.</p> <p>Evidências:</p> <p>“ANIDRO 12-2023.pdf</p> <p>ANIDRO 12-2024.pdf</p>		

**10. Dados Fase de Distribuição**

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		ANIDRO 01-2022.pdf		
		ANIDRO 01-2023.pdf		
		ANIDRO 01-2024.pdf		
		ANIDRO 02-2022.pdf		
		ANIDRO 02-2023.pdf		
		ANIDRO 02-2024.pdf		
		ANIDRO 03-2022.pdf		
		ANIDRO 03-2023.pdf		
		ANIDRO 03-2024.pdf		
		ANIDRO 04-2023.pdf		
		ANIDRO 04-2024.pdf		
		ANIDRO 05-2022.pdf		
		ANIDRO 05-2023.pdf		
		ANIDRO 06-2022.pdf		
		ANIDRO 06-2023.pdf		
		ANIDRO 07-2022.pdf		

10. Dados Fase de Distribuição				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		ANIDRO 07-2023.pdf		
		ANIDRO 07-2024.pdf		
		ANIDRO 08-2022.pdf		
		ANIDRO 08-2023.pdf		
		ANIDRO 08-2024.pdf		
		ANIDRO 09-2022.pdf		
		ANIDRO 09-2023.pdf		
		ANIDRO 09-2024.pdf		
		ANIDRO 10-2022.pdf		
		ANIDRO 10-2023.pdf		
		ANIDRO 10-2024.pdf		
		ANIDRO 11-2022.pdf		
		ANIDRO 11-2023.pdf		
		ANIDRO 11-2024.pdf		
		ANIDRO 12-2022.pdf".		

10. Dados Fase de Distribuição				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
10.2	<p>Foram disponibilizadas informações sobre os tipos de <b>modais viários utilizados na distribuição do etanol hidratado</b>? Os cálculos das participações de cada modal no processo de distribuição estão corretos?</p>	<p>Sim, verificado por meio das notas fiscais de venda do biocombustível.</p> <p>Evidências:</p> <p>“HIDRATADO 01-2023.pdf</p> <p>HIDRATADO 01-2024.pdf</p> <p>HIDRATADO 02-2023.pdf</p> <p>HIDRATADO 02-2024.pdf</p> <p>HIDRATADO 03-2022.pdf</p> <p>HIDRATADO 03-2023.pdf</p> <p>HIDRATADO 03-2024.pdf</p> <p>HIDRATADO 04-2022.pdf</p> <p>HIDRATADO 04-2023.pdf</p> <p>HIDRATADO 04-2024.pdf</p> <p>HIDRATADO 05-2022.pdf</p> <p>HIDRATADO 06-2023.pdf</p>		

10. Dados Fase de Distribuição				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		HIDRATADO 07-2023.pdf HIDRATADO 08-2023.pdf HIDRATADO 08-2024.pdf HIDRATADO 12-2022.pdf HIDRATADO 12-2023.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
3.1 - 3.3	NC	"RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7) - 2025.xlsm"	Correção: Inicialmente estava sendo declarado um perfil em dados padrão.	As áreas são todas de gestão própria, consideradas como perfil da Usina Santo Inácio. 09/06/2025 - nome: Loanda Aparecida da Silva	20/06/2025

Item	Tipo (NC/ESC)	Evidência Objetiva (item incorreto)	Descrição (data - texto)	Resposta da Unidade Produtora (data - nome:)	Data de Conclusão
3.5 e 3.7	NC	“RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7) - 2025.xlsm”	Correção: Impurezas minerais, os dados não estavam de acordo com a evidência.	Correção dos dados apontados. 09/06/2025 - nome: Loanda Aparecida da Silva	20/06/2025
4.2	NC	“Memória de Cálculo Insumos 2024-2023-2022.xlsx, RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7) - 2025.xlsm”	Correção: Dados declarados inicialmente de corretivos apresentaram divergência com o relatório.	Correção dos dados apontados. 09/06/2025 - nome: Loanda Aparecida da Silva	20/06/2025
5.1 - 5.13	NC	“Memória de Cálculo Insumos 2024-2023-2022.xlsx”	Correção: Correção para o Insumo NITROMOB e 13-00-28, valores divergentes.	Correção dos dados apontados. - 11/06/2025 - nome: Loanda Aparecida da Silva.	20/06/2025
6.2, 6.4, 6.6, 6.8	NC	“Memória de Cálculo Insumos 2024-2023-2022.xlsx, RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7) - 2025.xlsm”	Inicialmente os dados não estavam sendo apresentados em g N/kg.	Erro de conversão. 11/06/2025 - nome: Loanda Aparecida da Silva	20/06/2025

Item	Tipo (NC/ESC)	Evidência Objetiva (item incorreto)	Descrição (data - texto)	Resposta da Unidade Produtora (data - nome:)	Data de Conclusão
7.3	NC	“Consumo Combustível Ano 2022 a 2024 USI - Renovabio, Renova- Calc_E1G_Produto- res_cana (v.7) - 2025.xlsm”	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: Loanda Aparecida da Silva	20/06/2025
9.32		“Consumo Combustível Ano 2022 a 2024 USI - Renovabio, Renova- Calc_E1G_Produto- res_cana (v.7) - 2025.xlsm”	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: Loanda Aparecida da Silva	20/06/2025
9.1	NC	“RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7) - 2025.xlsm”	Correção: Quantidade declarada representava o valor total produzido.	Correção de fórmula considerando o total consumido. 11/06/2025 - nome: Loanda Aparecida da Silva	20/06/2025

Item	Tipo (NC/ESC)	Evidência Objetiva (item incorreto)	Descrição (data - texto)	Resposta da Unidade Produtora (data - nome:)	Data de Conclusão
8.8	NC	“RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7) - 2025.xlsm”	Correção: Para o ano de 2024 o memorial de cálculo estava sendo informado a produção em Toneladas, causando um erro de formulação.	Correção de fórmula 11/06/2025 - nome: Loanda Aparecida da Silva	20/06/2025
5.1 - 6.8	NC	“Memória de Cálculo Insumos 2024-2023-2022.xlsx, RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7) - 2025.xlsm”	Correção: N (154635), NP MAP EM PO (154933), NP MAP EM PO (155239), NP MAP EM PO (155316), NP MAP Granulado (154636), quantidade aplicada dos insumos estava sendo declarados na vinhaça e densidade não estava sendo considerado.	Correção dos dados apontados. Os dados estavam sendo declarados como organomineral, pós correção foram separados. 05/12/2025 - nome: Loanda Aparecida da Silva e Lilian Parra	04/02/2026
6.1	NC	“Memória de Cálculo Insumos 2024-2023-2022.xlsx, RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7) - 2025.xlsm”	Correção: Inicialmente estava sendo considerado a quantidade aplicada, pós correção foi alocado a quantidade produzida de vinhaça.	Correção dos dados apontados. - 11/06/2025 - nome: Loanda Aparecida da Silva e Lilian Parra	04/02/2026
5.2 e 5.3	NC	“RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7) - 2025 R06.xlsm”	Fato descoberto durante a consulta pública (mais detalhes na Seção 12 deste Relatório): Foi identificado que as versões inicialmente	Correção dos dados apontados. - 13/03/2026 - Nome: Lilian Parra	16/03/2026

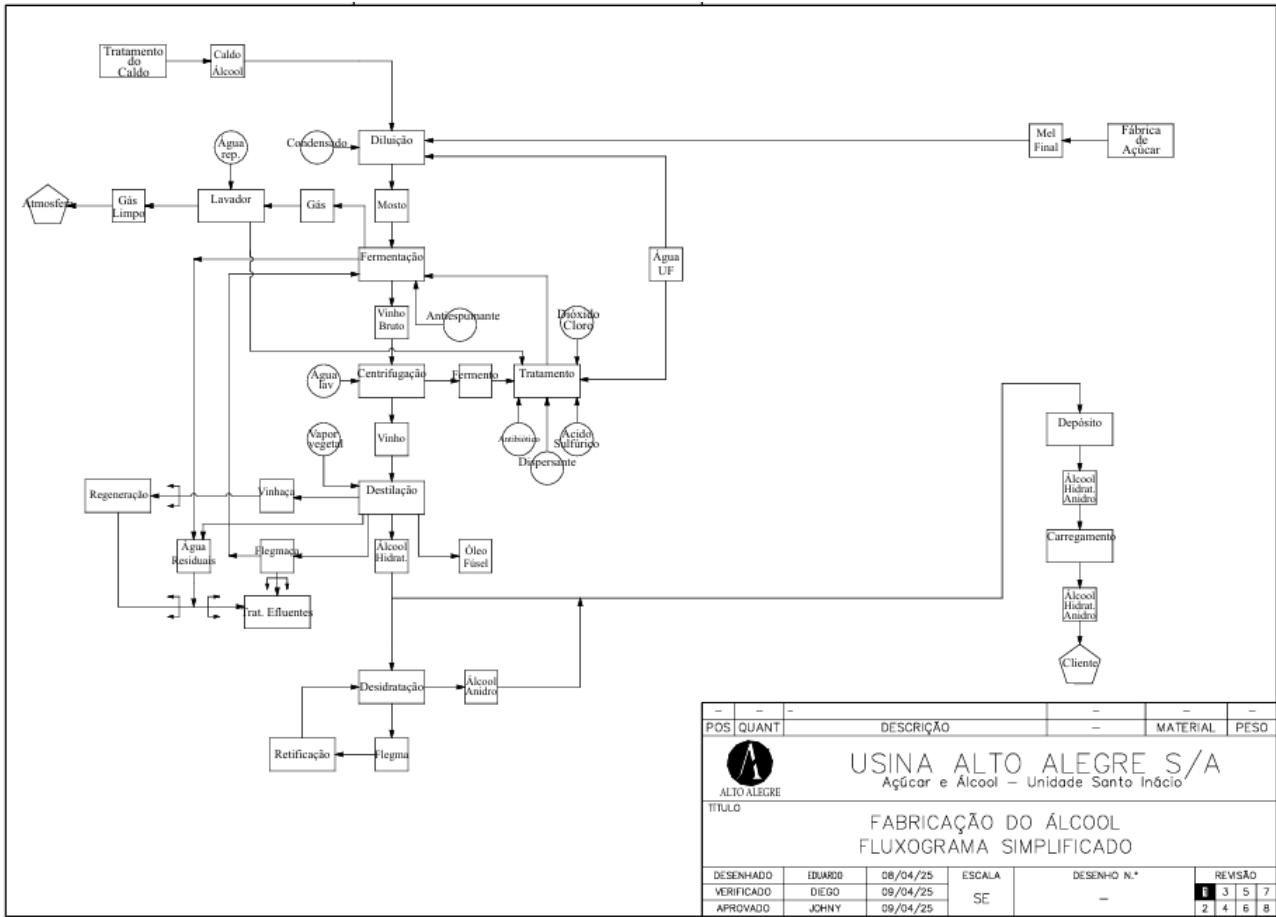
Item	Tipo (NC/ESC)	Evidência Objetiva (item incorreto)	Descrição (data - texto)	Resposta da Unidade Produtora (data - nome:)	Data de Conclusão									
			<p>consideradas não refletiam integralmente todas as correções solicitadas ao longo do processo. Após verificação complementar, foi solicitado que a unidade produtora de bicom-bustível realizasse a harmonização integral das informações e à atualização dos registros correspondentes.</p> <table border="1" data-bbox="801 699 1357 1289"> <thead> <tr> <th data-bbox="801 699 1025 820">Item Alterado</th> <th data-bbox="1025 699 1189 820">Valor anterior</th> <th data-bbox="1189 699 1357 820">Valor corrigido</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td data-bbox="801 820 1025 1054">Prod. AA Jun-queira: Ureia 2023 (Kg N/t)</td> <td data-bbox="1025 820 1189 1054">0,64</td> <td data-bbox="1189 820 1357 1054">0,70</td> </tr> <tr> <td data-bbox="801 1054 1025 1289">Prod. AA Jun-queira: Ureia 2024 (Kg N/t)</td> <td data-bbox="1025 1054 1189 1289">1,01</td> <td data-bbox="1189 1054 1357 1289">1,12</td> </tr> </tbody> </table>	Item Alterado	Valor anterior	Valor corrigido	Prod. AA Jun-queira: Ureia 2023 (Kg N/t)	0,64	0,70	Prod. AA Jun-queira: Ureia 2024 (Kg N/t)	1,01	1,12		
Item Alterado	Valor anterior	Valor corrigido												
Prod. AA Jun-queira: Ureia 2023 (Kg N/t)	0,64	0,70												
Prod. AA Jun-queira: Ureia 2024 (Kg N/t)	1,01	1,12												

Item	Tipo (NC/ESC)	Evidência Objetiva (item incorreto)	Descrição (data - texto)			Resposta da Unidade Produtora (data - nome:)	Data de Conclusão
			Prod. AA Jun- queira: MAP P <sub>2</sub> O <sub>5</sub> 2024 (Kg N/t)	0,50	0,51		
<p>As divergências identificadas possuem natureza documental, não implicaram alteração da metodologia aplicada nem dos critérios técnicos adotados e resultaram em impacto quantitativo residual de 0,02% na NEEA.</p>							

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	2.802.575,620
ART % CANA	14,88

MATÉRIA PRIMA	ART (t)	Total (%)
CANA MOÍDA	417.023,252	100
TOTAL DISPONÍVEL	417.023,252	100

PRODUTOS	ART (t)	Total (%)
AÇÚCAR	293.277,557	
ETANOL	89.124,035	
<b>TOTAL RECUPERADO</b>	<b>382.401,592</b>	91,70%

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

PERDAS	ART (t)	Total (%)
ART ÁGUAS RESIDUAIS	372,805	0,09%
PERDA DE ART BAGAÇO	15.783,133	3,78%
PERDA DE ART NA TORTA	944,691	0,23%
PERDA ART VINHAÇA	0,000	0,00%
PERDAS ART EVAPORAÇÃO	157,603	0,04%
PERDAS ART FAB. AÇÚCAR	677,847	0,16%
PERDA ART FERMENTAÇÃO	12.979,425	3,11%
PERDA ART ÁGUA DE LAVAGEM	302,899	0,07%
PERDAS INDETERMINADAS	3.403,257	0,82%
<b>TOTAL PERDAS</b>	<b>34.621,660</b>	8,30%



## BALANÇO ART

CANA MOÍDA	3.570.410,800
ART % CANA	15,05

MATÉRIA PRIMA	ART (t)	Total (%)
CANA MOÍDA	537.346,825	100
TOTAL DISPONÍVEL	537.346,825	100

PRODUTOS	ART (t)	Total (%)
AÇÚCAR	368.967,506	
ETANOL	123.575,963	
<b>TOTAL RECUPERADO</b>	<b>492.543,469</b>	91,66%

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

PERDAS	ART (t)	Total (%)
ART ÁGUAS RESIDUAIS	347,898	0,06%
PERDA DE ART BAGAÇO	19.926,279	3,71%
PERDA DE ART NA TORTA	1.121,049	0,21%
PERDA ART VINHAÇA	0,000	0,00%
PERDAS ART EVAPORAÇÃO	10,077	0,00%
PERDAS ART FAB. AÇÚCAR	31,581	0,01%
PERDA ART FERMENTAÇÃO	17.461,404	3,25%
PERDA ART ÁGUA DE LAVAGEM	611,004	0,11%
PERDAS INDETERMINADAS	5.294,065	0,99%
<b>TOTAL PERDAS</b>	<b>44.803,357</b>	8,34%



## BALANÇO ART

CANA MOÍDA	3.268.514,852
ART % CANA	15,11

MATÉRIA PRIMA	ART (t)	Total (%)
CANA MOÍDA	493.872,594	100
TOTAL DISPONÍVEL	493.872,594	100

PRODUTOS	ART (t)	Total (%)
AÇÚCAR	361.688,599	
ETANOL	94.770,685	
<b>TOTAL RECUPERADO</b>	<b>456.459,284</b>	92,42%

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

PERDAS	ART (t)	Total (%)
ART ÁGUAS RESIDUAIS	453,061	0,09%
PERDA DE ART BAGAÇO	20.316,279	4,11%
PERDA DE ART NA TORTA	752,095	0,15%
PERDA ART VINHAÇA	0,000	0,00%
PERDAS ART EVAPORAÇÃO	1,995	0,00%
PERDAS ART FAB. AÇÚCAR	21,322	0,00%
PERDA ART FERMENTAÇÃO	13.243,688	2,68%
PERDA ART ÁGUA DE LAVAGEM	479,867	0,10%
PERDAS INDETERMINADAS	2.145,004	0,43%
<b>TOTAL PERDAS</b>	<b>37.413,311</b>	7,58%

## 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:

- $Q_{eleggível} = 9.577.383,27$  toneladas
- $Q_{total} = 9.641.501,27$  toneladas
- $Fração\ de\ volume\ elegível = 99,33\%$

## 12 Fato superveniente à consulta pública

No curso de uma revisão documental do processo de certificação da produção eficiente de biocombustíveis da unidade USINA ALTO ALEGRE S/A - AÇÚCAR E ÁLCOOL – UNIDADE SANTO INÁCIO, identificamos uma inconsistência documental, no perfil de produção do produtor “USINA ALTO ALEGRE S/A - AÇÚCAR E ÁLCOOL – UNIDADE JUNQUEIRA”, antes do encerramento da consulta pública, cuja correção foi recebida no final do dia 13/03/2026 e confirmada pela equipe da auditoria em 16/03/2025.

Nesse sentido, a presente seção tem por objetivo registrar, de forma expressa, transparente e rastreável, a natureza dessa ocorrência superveniente, os documentos afetados, as verificações complementares realizadas, as correções promovidas, a análise de materialidade e de impacto e a conclusão técnica quanto aos efeitos da ocorrência sobre o processo de certificação.

O tratamento adotado observou os princípios de documentação, apresentação justa, análise crítica e abordagem baseada em evidências, bem como a necessidade de que achados significativos sejam identificados, resolvidos e documentados antes da conclusão final.

### 12.1 Identificação da ocorrência

<b>Documentos afetados:</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Memorial de Cálculo da Fase Agrícola 2023</li> <li>• Memorial de Cálculo da Fase Agrícola 2024</li> <li>• Planilha da RenovaCalc</li> </ul>
<b>Dados ou informações afetadas:</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Consumo de Ureia em 2023</li> <li>• Consumo de Ureia em 2024</li> <li>• Consumo de MAP em 2024</li> </ul>
<b>Origem da identificação:</b>	Revisão documental interna e conferência cruzada
<b>Descrição resumida da ocorrência:</b>	Foi identificada uma inconsistência documental relacionada à consolidação de versões da planilha RenovaCalc e do respectivo memorial de cálculo. As versões inicialmente consideradas dessas planilhas não refletiam integralmente todas as correções solicitadas ao longo do processo. Após a verificação complementar, foi solicitado que a unidade produtora de bicomcombustível realizasse a harmonização integral das informações e à atualização dos registros correspondentes. As divergências identificadas possuem natureza documental, não implicaram alteração da metodologia apli-

cada nem dos critérios técnicos adotados e resultaram em impacto quantitativo residual de 0,02% na NEEA.

## 12.2 Atualização dos Valores

Item	Valor inicialmente reportado	Valor corrigido
Prod. AA Junqueira: Consumo de Ureia 2023	0,64 Kg N/t cana	0,70 Kg N/t cana
Prod. AA Junqueira: Consumo de Ureia 2024	1,01 Kg N/t cana	1,12 Kg N/t cana
Prod. AA Junqueira: Consumo de MAP 2024	0,50 Kg P2O5/t cana	0,51 Kg P2O5/t cana
NEEA Etanol Anidro	65,57 gCO <sup>2</sup> eq/MJ	65,56 gCO <sup>2</sup> eq/MJ
NEEA Etanol Hidratado	65,22 gCO <sup>2</sup> eq/MJ	65,21 gCO <sup>2</sup> eq/MJ

## 12.3 Análise de Materialidade

Foi realizada a análise de materialidade da ocorrência, considerando não apenas sua expressão quantitativa, mas também seus efeitos qualitativos sobre a confiabilidade das alegações, a utilidade da informação para o usuário pretendido e a integridade do processo de certificação. A materialidade, segundo as normas aplicáveis, não se limita a critério exclusivamente numérico, podendo ser quantitativa ou qualitativa, e deve ser apreciada em função de sua significância para os usuários pretendidos.

No caso concreto, a reapuração demonstrou que a ocorrência produziu variação de apenas 0,04% na NEEA, o que caracteriza impacto quantitativo residual.

Além da dimensão quantitativa, foi avaliado:

- se a ocorrência alterou materialmente a confiabilidade das alegações verificadas;
- se houve impacto sobre a fração do volume elegível;
- se houve repercussão sobre critérios de elegibilidade aplicáveis;
- se a ocorrência comprometeu a suficiência e a adequação das evidências;
- se a ocorrência tornou a declaração ou o processo potencialmente enganoso para o usuário pretendido.

Com base nessa avaliação, concluiu-se que a inconsistência não alterou materialmente a conclusão técnica do processo, tendo sido classificada como ocorrência de baixa materialidade quantitativa. Ainda assim, a ocorrência foi devidamente documentada, corrigida e registrada neste Relatório Final, em atenção à transparência e à rastreabilidade do processo.

## 13 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*

## 14 Lista de participantes

	<b>Lista de Presença</b>		RQ 0614	
			Rev.01	
				19/08/20
				Pág. 1/1
<b>LISTA DE PRESENÇA</b>				
<input checked="" type="checkbox"/> Reunião de abertura	Data:	02/06/2025	Horário:	das 08:00 às 08:30
<input type="checkbox"/> Reunião de encerramento	Data:		Horário:	das às
Unidade Produtora	USINA MATO MELO - UND. UFA, UFL, USI e UJU		Protocolo:	RENOVABIO
<b>Equipe de auditoria</b>				
<b>Função</b>	<b>Nome legível</b>		<b>Assinatura</b>	
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
Duma Barbosa Alim	Supervisor Alim	Alim / UFA	[Assinatura]
Buonas Alves Souza do Jato	Auxiliar Alim.	GEO / UFA	[Assinatura]
Karine Martins	Chefe PCP	PCP / UFA	[Assinatura]
Roberto Rogério Cavalcanti	Analista	PCA / UFA	[Assinatura]
Eason L. Pinski	Gerente	PCA / UFA	[Assinatura]
Diomedes A. de Silva	Supervisor	GEO / UFA	[Assinatura]
THOMAS OTAVIO GUEDES DA MOTA	CHEFE Desenvolvimento	DCAG / UFA	[Assinatura]
Rodrigo Batista dos Santos	Assistente	CGES / UFA	[Assinatura]
Tatiana Carolina O. Cruz	Assistente ADM	CGES / UFA	[Assinatura]
Domizete Custodio	Gerente Recursos	PPAT / UFA	[Assinatura]
Luiz Rubens dos Reis Filho	Chefe Planejamento	PCA / UFA	[Assinatura]
Reginaldo Lino de Sales	Assistente ADM	GEO / UFL	[Assinatura]
Clayton L. Nascimento	Gerente Processos	D. PROJ.	[Assinatura]
Carlo H.M. 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 Dreyes	Analista de Sistemas	UCE / TI	[Assinatura]
Mayara F. Guiza Passos	Analista CTRL	UCE / CTRL	[Assinatura]
Waldo F. Lendinham	Chefe Expansão	UCE / COM	[Assinatura]
Carlos Adalino Cavellari	Chefe Administração	UCE / ADM	[Assinatura]
Wanderley Chingara	Chefe Faturamento	UPA / FAT	[Assinatura]
GUSTAVO FACIOLI BECKER	CHEFE Laboratório Agrícola	USU / LAAG	[Assinatura]
Antonio Marcos Wischiceni	Chefe GEO	USU / GEO	[Assinatura]
Thais Fernanda Lombardi Santos	Assistente Serviços	USU / GEO	[Assinatura]
Regiane M. Moura	Ass. Administrativo	USU / GEO	[Assinatura]
Luís Carlos Coudido da Silva	Diretor de Produção	UFL / DPROD	[Assinatura]
Everton Jorge Moraes	Supervisor Anomalia	UFL / ALM	[Assinatura]
Bruno BRUNO DE A. PIRES	Gerente	RENOVA/BIO / UGE	[Assinatura]

Equipe cliente			
Nome legível	Função / Cargo	Organização / Setor	Assinatura
Julian Rafael P. da Silva	Ass. Adm	USJ / CGES	Julian Parra
Carlos André Romão da Silva	Ass. Adm.	USJ / CGES	CA
Paulo Sérgio Leite	Chefe Planejamento Agrícola	USJ / PCA	Paulo Leite
Patricia Juli Pinto	Ger. Process. Agrícola	USJ / PCA	Patricia
Celso Cesar Reis	Dir. Produção Agrícola	USJ / DOPAG	Celso
Pera Beia Fernandes Zanini	Chefe Laboratório	USJ / CA	Pera Zanini
Rodrigo Hugo Soares	Diretor	USJ / DPROJ	Rodrigo
João Procópio de Lencastre	Gerente Processos	USJ / DPROJ	João
Luciana Ap. da Silva	Aux. Adm.	USJ / CGES	Luciana Silva
Johnny D. Antunes	Gerente Processo	USJ / DPROJ	Johnny
Luiz Carlos do S. R.	Diretor Produção	USJ / DPROJ	Luiz
CARLOS ADRIANO PITOZI	CHEFE PCA	USJ / PCA	Carlo
SAMUEL FERNANDES LOPES CAETANO	AUX. ADMINISTRATIVO	USJ / GEO	Samuel
Isiani Dagari dos Santos	Ass. Adm. Júnior	USJ / PCP	Isiani
Marcos A. Trovato	Sup. Tecnologia	USJ / GEO	Marcos

### LISTA DE PRESENÇA

Reunião de abertura      Data: 19/08/2020      Horário: das 13:45 às 16:00

Reunião de encerramento      Data:      Horário: das      às

Unidade Proctora: USINA ALTO ALEGRE SA - USINA SANTO INACIO      Protocolo: USJA 10/000

### Equipe de auditoria

Função	Nome legível	Assinatura
AUDITOR	JONATHAS GABRIEL DA SILVA	Jonathas Gabriel

Equipe cliente			
Nome legível	Função / Cargo	Organização / Setor	Assinatura
Lucanda Ap <sup>ta</sup> da Silva	Cura Produção	CGES	Lucanda Silva
Luciana Aze Menezes da Silva	Chefe do Controle Qualidade	CA	Luciana Menezes
Diego Sotay da Silva	Chefe Fabrica de alcool	FAAL	Diego Sotay
Adriano D. Araújo	Corregedor de Alcool	DEAL	Adriano Araújo
Adriano DE SOUZA VIEIRA	CHEFE UTILIDADE	GEVA	Adriano Souza
Renan C. Balboni	Supervisor	Tratamento	Renan Balboni
Guilherme DE CARVALHO DELALIBERA	CHEFE DE MAN. ABAST.	MAAG	Guilherme D. C. Delalibera
Eliane de Souza L. Freitas	AX: Adm.	MAAG	Eliane Freitas
Emerson Gus de Oliveira	Gerente de manutenção	VAA / MAAG	Emerson Gus

### LISTA DE PRESEÇA

<input type="checkbox"/> Reunião de abertura	Data:	Horário: das	às
<input checked="" type="checkbox"/> Reunião de encerramento	Data: 20/06/2025	Horário: das 16:30 às	17:00

Unidade Produtora	USINA AÇO MELH - UNID. UPA, UEL, 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 Alvim	Supervisor Almo	Almo / UFA	[Assinatura]
Ruanna Alves Souza do Jilva	Auxiliar Adm.	GEO / UFA	[Assinatura]
Karine Martins	Chefe PCP	PCP / UFA	[Assinatura]
Almir Rogério Laveleanti	Analista	PCA / UFA	[Assinatura]
Edson Lipinski	Gerente	PCA / UFA	[Assinatura]
Diomício 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 Custódio	Gerente Processo	DEAG / UFA	[Assinatura]
Luiz Rubens dos Reis Filho	Chefe Planejamento	PCA / UFL	[Assinatura]
Regina Lúcia de Sales	Assistente ADM	GEO / UFL	[Assinatura]
Clayton Jorge Nascimento	Gerente Processos	D. proi	[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 - USI	DOPAG	[Assinatura]
Regiane C.M. Correia Dreyeres	Analista de Sistemas	UCE / TI	[Assinatura]
Andryara F. Guga Rosa	Analista QRL	UCE / QRL	[Assinatura]
Waldo Fluminham	Chefe Expediente	UCE / COM	[Assinatura]
Carlos Adilson Cavellari	Sel. Administrativo	UCE / ADM	[Assinatura]
Vanderley Chingaglia	Chefe Faturamento	UFL / FAT	[Assinatura]
GUSTAVO FACIOLI BECKER	CHEFE LABORATORIO Agricola	USU / LAAG	[Assinatura]
Antonio Marcos Mischicieri	Chefe GEO	USU / GEO	[Assinatura]
Thais Fernanda Bombassi Santos	Assistente Serviços	UJU / GEO	[Assinatura]
Robel N. Moura	Ass. Administrativo	USU / GEO	[Assinatura]
Luís Carlos da Silva TE	Diretor de Prod. Ind.	UFL / DPROI	[Assinatura]
Everton Jorge Monções	Supervisor Anomalia	UFL / ALMO	[Assinatura]
Bruno Amoso de A. Pintos	Gerente	RENOVA/BIO / UGIE	[Assinatura]

Equipe cliente			
Nome legível	Função / Cargo	Organização / Setor	Assinatura
Julian Rafaela P. da Silva	Ass. Adm	UJU / CGES	Julian Parra
Carlos André Tomaz de Silva	Aux. Adm.	UJU / CGES	CA
Paulo Sérgio Leite	Chef. Planejamento Agric	UJU / PCA	Paulo
Patricia Lueli Pinto	Ger. Plan. Agrícola	UJU / PCA	Patricia
Celso Cesar Reis	Dir. Produção Agrícola	UJU / DOPAG	Celso
Paula Briza Fernandes Zanini	Chefe Laboratório	UJU / CA	Paula Zanini
Rodrigo Hugo Seno	Diretor	UJU / DPROJ	Rodrigo
João Marcos de Lenc	Gerente Processos	UJU / DPROJ	João
Joanda Ap. da Silva	Aux. Adm	USI / CGES	Joanda Silva
Johnny A. Antonelo	Gerente Processo	USI / DPROJ	Johnny
Carlos Adriano Pitoti	Diretor Produção	USI / DPROJ	Carlos
CARLOS ADRIANO PITOTI	CHEFE PCA	USI / PCA	Carlos
SAMUEL FERNANDES LOPES CAETANO	AUX ADMINISTRATIVO	USI / GEO	Samuel
Josiani Dagari dos Santos	Ass. Adm. Junior	USI / PCP	Josiani
Marcos A. Froisuta	Sup. Sototecnologia	USI / GEO	Marcos

## 15 Plano de auditoria

DATA	HORÁRIO	AUDITOR(ES)	LOCAL DA ATIVIDADE	REQUISITO	ATIVIDADES/PROCESSOS AVALIADOS	CONTATO ORGANIZAÇÃO
09/06/2025	08:00 - 08:30	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".
	08:30 - 09:00	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".
	09:00 - 12:00	Jonatas Souza	Remoto	Fase Agrícola	Informações e dados da fase agrícola • Área • Área de queima • Produção • Impurezas • Corretivos • fertilizantes • Eletricidade	Responsáveis pela área auditada, conforme aba "Informações Gerais".
	12:00 - 13:00				Almoço	
	13:00 - 17:00	Jonatas Souza	Remoto	Fase Agrícola	Informações e dados da fase agrícola • Área • Área de queima • Produção • Impurezas • Corretivos • fertilizantes • Eletricidade	Responsáveis pela área auditada, conforme aba "Informações Gerais".

DATA	HORÁRIO	AUDITOR(ES)	LOCAL DA ATIVIDADE	REQUISITO	ATIVIDADES/PROCESSOS AVALIADOS	CONTATO ORGANIZAÇÃO
10/06/2025	08:00 - 12:00	Jonatas Souza	Remoto	Fase Agrícola	Combustíveis e eletricidade: <ul style="list-style-type: none"> <li>Biomassas consumida na caldeira.</li> <li>Combustíveis utilizados</li> </ul>	Responsáveis pela área auditada, conforme aba "Informações Gerais".
	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".
11/06/2025	08:00 - 12:00	Jonatas Souza	Remoto	Fase Industrial	Avaliação de rendimento e processamentos: <ul style="list-style-type: none"> <li>Quantidade de cana processada</li> <li>Quantidade de palha processada (base seca)</li> <li>Rendimento Etanol Anidro</li> <li>Rendimento Etanol Hidratado</li> </ul>	Responsáveis pela área auditada, conforme aba "Informações Gerais".

DATA	HORÁRIO	AUDITOR(ES)	LOCAL DA ATIVIDADE	REQUISITO	ATIVIDADES/PROCESSOS AVALIADOS	CONTATO ORGANIZAÇÃO
					<ul style="list-style-type: none"> <li>Rendimento Açúcar</li> <li>Rendimento Energia Elétrica Comercializada</li> <li>Rendimento Bagaço Comercializado (base úmida)</li> <li>Notas Fiscais</li> </ul>	
	12:00 - 13:00	Almoço				
	13:00 - 13:30	Jonatas Souza	Remoto	Reunião de status	Reunião de status <ul style="list-style-type: none"> <li>Pendências, correções</li> </ul>	Responsáveis pela área auditada, conforme aba "Informações Gerais".
20/06/2025	09:20 - 10:40	Jonatas Souza	Remoto	Reunião de Encerramento	Verificações de Pendência e correções solicitadas <ul style="list-style-type: none"> <li>Apresentação dos arquivos e evidências</li> </ul>	Responsáveis pela área auditada, conforme aba "Informações Gerais".
20/06/2025	16:30 - 17:00	Jonatas Souza	Remoto	Reunião de Encerramento	Reunião de Encerramento <ul style="list-style-type: none"> <li>Assinatura da lista de presença</li> <li>Status da auditoria.</li> </ul>	Responsáveis pela área auditada, conforme aba "Informações Gerais".
17/06/2025	13:00 - 16:00	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".

DATA	HORÁRIO	AUDITOR(ES)	LOCAL DA ATIVIDADE	REQUISITO	ATIVIDADES/PROCESSOS AVALIADOS	CONTATO ORGANIZAÇÃO
					<ul style="list-style-type: none"> <li>Rendimento Açúcar</li> <li>Rendimento Energia Elétrica Comercializada</li> <li>Rendimento Bagaço Comercializado (base úmida)</li> <li>Notas Fiscais</li> </ul>	
	12:00 - 13:00	Almoço				
	13:00 - 13:30	Jonatas Souza	Remoto	Reunião de status	Reunião de status <ul style="list-style-type: none"> <li>Pendências, correções</li> </ul>	Responsáveis pela área auditada, conforme aba "Informações Gerais".
20/06/2025	09:20 - 10:40	Jonatas Souza	Remoto	Reunião de Encerramento	Verificações de Pendência e correções solicitadas <ul style="list-style-type: none"> <li>Apresentação dos arquivos e evidências</li> </ul>	Responsáveis pela área auditada, conforme aba "Informações Gerais".
20/06/2025	16:30 - 17:00	Jonatas Souza	Remoto	Reunião de Encerramento	Reunião de Encerramento <ul style="list-style-type: none"> <li>Assinatura da lista de presença</li> <li>Status da auditoria.</li> </ul>	Responsáveis pela área auditada, conforme aba "Informações Gerais".
17/06/2025	13:00 - 16:00	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".