

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



Cliente	COOPERATIVA AGROINDUSTRIAL NOVA PRODUTIVA
Contato	Leandro Marcos Herreiro Braidó
Endereço	Estrada Vicinal Astorga/Jaguapita, S/N - Km 21. Santa Zelia. Astorga/PR. CEP: 86.730-000

Versão	02
Data	30/11/2023
Elaborado por:	Jonatas Gabriel de Souza
Aprovado por	Rafael Federicci Pereira de Melo/Thierry Fuger Reis Couto

SUMÁRIO

1	IDENTIFICAÇÃO DAS PARTES	3
1.1	FIRMA INSPETORA.....	3
1.2	PRODUTOR/IMPORTADOR DE BIOCOMBUSTÍVEL	3
2	INFORMAÇÕES GERAIS DO PROJETO	3
3	RESPONSABILIDADES	4
3.1	BENRI.....	4
3.2	CLIENTE	4
4	EQUIPE TÉCNICA	4
5	CONFLITO DE INTERESSES.....	5
6	PROCESSO DE AUDITORIA.....	5
6.1	PLANO DE AMOSTRAGEM.....	5
6.2	CRITÉRIOS DE ELEGIBILIDADE	6
6.3	ENTREVISTAS REALIZADAS.....	6
6.4	EVIDÊNCIAS.....	7
6.4.1	FASE AGRÍCOLA	7
6.4.2	FASE INDUSTRIAL	8
6.4.3	FASE DE DISTRIBUIÇÃO	9
6.5	CHECKLIST DE AUDITORIA	10
7	NÃO CONFORMIDADES	44
8	DESCRIÇÃO E DETALHAMENTO DA ROTA DE PRODUÇÃO DO BIOCOMBUSTÍVEL: ETANOL HIDRATADO/ANIDRO.....	45
9	VERIFICAÇÃO DO BALANÇO DE MASSA	45
10	CÁLCULO DO VOLUME ELEGÍVEL	48
11	RESULTADO E CONCLUSÃO DA AUDITORIA.....	49
12	LISTA DE PARTICIPANTES.....	49
13	PLANO DE AUDITORIA	52

1 IDENTIFICAÇÃO DAS PARTES

1.1 FIRMA INSPETORA

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

1.2 PRODUTOR/IMPORTADOR DE BIOCOMBUSTÍVEL

Razão Social	COOPERATIVA AGROINDUSTRIAL NOVA PRODUTIVA
CNPJ:	03.345.641/0003-38
Endereço:	Estrada Vicinal Astorga/Jaguapita, S/N - Km 21. Santa Zelia. Astorga/PR. CEP: 86.730-000
Contato:	Leandro Marcos Herreiro Braido
Telefone:	(44) 3234-8254
Rota de produção:	E1GC
Produtos:	Etanol Hidratado e Etanol Anidro

2 INFORMAÇÕES GERAIS DO PROJETO

Início do processo:	01/03/2023
Data da auditoria:	18/09/2023 à 20/09/2023
Auditor Líder:	Rafael Federicci Pereira de Melo
Membro(s) da equipe de auditoria:	Jonatas Gabriel de Souza Caio Lourencini Cavellani Sérgio Roberto Bastos de Carvalho
Versão da RenovaCalc usada:	RenovaCalc v.7
Período da RenovaCalc auditado:	2020, 2021 e 2022
Nota de Eficiência Energético-Ambiental:	Etanol Anidro: 50,11 gCO₂eq/MJ Etanol Hidratado: 49,76 gCO₂eq/MJ (Certificação Anterior: 46,22 gCO ₂ eq/MJ)
Fração do volume de biocombustível elegível:	91,26% (Certificação Anterior: 90,01%)
Período de Consulta Pública:	30/10/2023 até 29/11/2023
Nº de manifestações:	0

3 RESPONSABILIDADES

3.1 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 758 de 23 de novembro de 2018 e com os informes técnicos vigentes.

3.2 CLIENTE

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

4 EQUIPE TÉCNICA

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

Rafael Federicci Pereira de Melo (Auditor Líder)

Graduado em Engenharia Ambiental Pelo Centro Universitário Fundação Santo André em 2008. Auditor líder de sistemas de gestão com base nas normas ISO 9001, ISO 14001, ISO 45001 (OHSAS 18001) com mais de 10 anos de experiência na área de sustentabilidade, auditorias de certificação ambiental, auditoria de certificação de saúde e segurança do trabalho, certificações de responsabilidade social e sustentabilidade. Experiência em consultoria nas áreas de qualidade, meio ambiente, saúde e segurança ocupacional e responsabilidade social. Experiência em gerenciamento de resíduos industriais, tratamento de efluentes, gestão de resíduos, licenciamento ambiental, treinamento e conscientização ambiental.

Jonatas Gabriel de Souza (Auditor)

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

Caio Lourencini Cavellani (Auditor)

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

Sérgio Roberto Bastos de Carvalho (Revisor)

Auditor líder de sistemas de gestão com base nas normas ISO 9001, ISO 14001, ISO 45001 (OHSAS 18001), ISO 50001 em empresas de segmento industrial (metal mecânica, química, farmacêutica, sucroalcooleira, mineração) e serviços. Experiência de mais de 10

anos em validação e verificação de projetos de crédito de carbono (Mecanismo de Desenvolvimento Limpo) nos segmentos sucroalcooleiro e geração de energia elétrica e em verificação de inventários de emissão de gases de efeito estufa em empresas do segmento químico, mecânico, geração de energia elétrica e de serviços.

5 CONFLITO DE INTERESSES

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

6 PROCESSO DE AUDITORIA

O BENRI foi contratado pela **COOPERATIVA AGROINDUSTRIAL NOVA PRODUTIVA** para realizar a verificação da Produção Eficiente de Biocombustível da safra 2020, 2021 e 2022, conforme critérios e padrões estabelecidos pelo Programa RenovaBio na Resolução da ANP nº 758 de 23 de novembro de 2018, no Informe Técnico nº 02/SBQ v.5, no Informe Técnico nº 05/SBQ v.3 e nas instruções de preenchimento da RenovaCalc.

A Auditoria foi composta das seguintes fases:

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

6.1 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 ISSO 19011.

Para o caso da 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.

6.2 CRITÉRIOS DE ELEGIBILIDADE

Os seguintes itens foram verificados para validação da elegibilidade dos imóveis rurais selecionados de acordo com o Plano de Amostragem:

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

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, **78** imóveis rurais foram amostrados, sendo que no total **239** foram declarados no escopo do projeto.

Todos os imóveis rurais verificados pertencentes as amostras 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.

6.3 ENTREVISTAS REALIZADAS

Profissional	Cargo	Atribuições no processo	Razões da entrevista
Leandro Marcos Herreiro Braido	Encarregado de planejamento	Responsável pelo preenchimento da RenovaCalc e fornecimento de informações agrícola	Esclarecimentos sobre evidências apresentadas.

Profissional	Cargo	Atribuições no processo	Razões da entrevista
Wellington Candido de Azevedo	Supervisor de produção	Responsável pelas informações industriais	Esclarecimentos sobre evidências apresentadas.
Naiara Op Cândido	Líder	Responsável pelas informações de combustível	Esclarecimentos sobre evidências apresentadas.
Danielle Paixao Merlim	Encarregada contabilidade	Fornecimento de informações	Esclarecimentos sobre evidências apresentadas.
Antonio Luciano Bertani	Supervisor administrativo	Fornecimento de informações	Esclarecimentos sobre evidências apresentadas.

6.4 EVIDÊNCIAS

6.4.1 Fase Agrícola

Informações Gerais	
Área total	TOTVS – PIMSCS: Voltado para a parte agrícola, transporte, abastecimento, Lubrificação e apontamento mobile de campo. Implantação em 2016, versão 12.1.27.
Produção total colhida para moagem	TOTVS – PIMSCS: Voltado para a parte agrícola, transporte, abastecimento, Lubrificação e apontamento mobile de campo. Implantação em 2016, versão 12.1.27.
Quantidade comprada pela unidade produtora de biocombustível	TOTVS – PIMSCS: Voltado para a parte agrícola, transporte, abastecimento, Lubrificação e apontamento mobile de campo. Implantação em 2016, versão 12.1.27.
Teor de impurezas vegetais (base úmida)	TOTVS – PIMSCS: Voltado para a parte agrícola, transporte, abastecimento, Lubrificação e apontamento mobile de campo. Implantação em 2016, versão 12.1.27.
Umidade das impurezas vegetais	Informe Técnico nº 02/SBQ v. 5 Tabela 3.
Teor de impurezas minerais	TOTVS – PIMSCS: Voltado para a parte agrícola, transporte, abastecimento, Lubrificação e apontamento mobile de campo. Implantação em 2016, versão 12.1.27.

Insumos	
Corretivos	TOTVS – PIMSCS: Voltado para a parte agrícola, transporte, abastecimento,

Insumos	
	Lubrificação e apontamento mobile de campo. Implantação em 2016, versão 12.1.27.
Fertilizantes sintéticos	TOTVS – PIMSCS: Voltado para a parte agrícola, transporte, abastecimento, Lubrificação e apontamento mobile de campo. Implantação em 2016, versão 12.1.27.
Concentração de N, P2O5 e K2O	Nota Fiscal ou FISPQ.
Fertilizantes Orgânicos/Organominerais	
Vinhaça	TOTVS – PIMSPI: Voltado para laboratório. Implantação em 2016, versão 12.1.27.
Concentração de “N” na Vinhaça	Análise do laboratório externo – Laborsolo.
Quantidade de Torta de Filtro	TOTVS – PIMSPI: Voltado para laboratório. Implantação em 2016, versão 12.1.27.
Concentração de “N” na Torta	Análise do laboratório externo – Laborsolo.
Combustíveis	
Energia elétrica consumida na fase agrícola	N/A.
Combustíveis utilizados na fase agrícola	TOTVS – PIMSCS: Voltado para a parte agrícola, transporte, abastecimento, Lubrificação e apontamento mobile de campo. Implantação em 2016, versão 12.1.27.

6.4.2 Fase Industrial

Processamento e Rendimentos	
Quantidade de cana processada	TOTVS – PIMSPI: Voltado para laboratório. Implantação em 2016, versão 12.1.27.
Quantidade de etanol anidro produzido	TOTVS – PIMSPI: Voltado para laboratório. Implantação em 2016, versão 12.1.27.
Quantidade de etanol hidratado produzido	TOTVS – PIMSPI: Voltado para laboratório. Implantação em 2016, versão 12.1.27.
Quantidade de açúcar produzida	N/A.
Quantidade de energia elétrica comercializada	N/A.
Quantidade de bagaço comercializado	ERP – MENU GERAL - Voltado para controladoria, financeiro e Administração de Materiais – data de implementação 2005/2006.
Balanço de Massa	TOTVS – PIMSPI: Voltado para laboratório. Implantação em 2016, versão 12.1.27.

Combustíveis e Eletricidade	
Energia elétrica consumida na fase industrial	Faturas de energia da COPEL.
Combustíveis utilizados na fase industrial	ERP – MENU GERAL - Voltado para controladoria, financeiro e Administração de Materiais – data de implementação 2005/2006. TOTVS – PIMSCS: Voltado para a parte agrícola, transporte, abastecimento, Lubrificação e apontamento mobile de campo. Implantação em 2016, versão 12.1.27.
Quantidade de bagaço próprio usado	TOTVS – PIMSPI: Voltado para laboratório. Implantação em 2016, versão 12.1.27.
Teor de umidade do bagaço próprios	TOTVS – PIMSPI: Voltado para laboratório. Implantação em 2016, versão 12.1.27.
Demais biomassas utilizadas na produção de energia elétrica	ERP – MENU GERAL - Voltado para controladoria, financeiro e Administração de Materiais – data de implementação 2005/2006. TOTVS – PIMSCS: Voltado para a parte agrícola, transporte, abastecimento, Lubrificação e apontamento mobile de campo. Implantação em 2016, versão 12.1.27.

6.4.3 Fase de distribuição

Modal de Distribuição	
Etanol Anidro	Notas fiscais de venda de Etanol Anidro.
Etanol Hidratado	Notas fiscais de venda de Etanol Hidratado.

6.5 CHECKLIST DE AUDITORIA

1. Avaliação do Sistema de Obtenção de Dados				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
1.1	Identifique o Sistema de Gestão de Dados e suas características (fabricante, versão, data de implementação).	ERP – MENU GERAL - Voltado para controladoria, financeiro e Administração de Materiais – data de implementação 2005/2006. TOTVS – PIMSCS: Voltado para a parte agrícola, transporte, abastecimento, Lubrificação e apontamento mobile de campo. Implantação em 2016, versão 12.1.27. TOTVS – PIMSPI: Voltado para laboratório. Implantação em 2016, versão 12.1.27. ECR-Service CAC – Controle de Abastecimento de Combustíveis, implementado em 2005, versão 1.0 Arquivo: Sistema Nova Produtiva.pdf		
1.2	O Sistema também comporta as notas fiscais?	ERP – MENU GERAL - Voltado para controladoria, financeiro e Administração de Materiais – data de implementação 2005/2006.		
1.3	Como foram obtidos os dados referentes à área própria da unidade produtora de biomassa?	TOTVS – PIMSCS: Voltado para a parte agrícola, transporte, abastecimento, lubrificação e apontamento mobile de campo. Implantação em 2016, versão 12.1.27.		
1.4	Como foram obtidos os dados referentes às áreas de terceiros?	TOTVS – PIMSCS: Voltado para a parte agrícola, transporte, abastecimento, lubrificação e apontamento mobile de campo. Implantação em 2016, versão 12.1.27.		

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/código e CPF/CPNJ?	Sim, os produtores de biomassa foram identificados na RenovaCalc pelo nome do produtor, ano de fornecimento de biomassa e CNPJ/ CPF baseado no produtor, conforme apresentado no memorial de cálculo de elegibilidade. As identificações do produtor e fazenda referente ao CAR está vinculado nas memórias de cálculo. Evidência: Elegibilidade 2022_NovaPro_v3 LaudoElegibilidade_Nova_produtiva_RenovaBio 12 agosto 2023.xlsx		
2.2	Houve <u>disponibilização da situação dos CARs</u> de todas as áreas de todos os produtores de biomassa elegíveis? A quantidade de CARs declarados como elegíveis é mesma quantidade CARs presente na planilha de produtores de biomassa?	Sim, houve a disponibilidade da situação dos CARs de todas as áreas por produtor de biomassa. Avaliando a situação dos CARs amostrado no site da SICAR o status de ativo, pendente, suspenso ou cancelado e a temporalidade de acordo com a data de registro dos CARs. A quantidade de CARs analisados foram de 78 CARs dos 239 CARs elegíveis considerando na estatística os 10 maiores CARs. Atestados de elegibilidade assinado: Relatóriodesupressão_NovaProdutiva_Renovabio_2023.pdf CAR Amostrados: PR-4111902-0BE177C3D42D41009CF03D6508763D26 PR-4111902-F0C4DF8BA4B94F54B4AC71EDC00DAA14 PR-4116307-FE2FF744E38F40BDB4701850BAE2FCCE PR-4102109-A42D2E8C412B475EA94B72C676D89FC4 PR-4109203-F7A919869A174A61A913119E045C869F PR-4119657-5F700807AC0F4A02B87BFC9BE786714C PR-4102109-6A5D342CC80E4D3BBB7BDA04ADCDDDEFB PR-4102109-662FC239CA1A424099FDB79824833014	Correção: CARPR-4111902-46AC9E17AE6B4616AD079757D4284195 Com status de cancelado.	Correção 28/09/2023

2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		PR-4111902-917EBFEDEB60458DA68A0D980E982204 PR-4111902-7119620554984DCBB54F5A35D3883FB4 PR-4111902-1DF3557DEB0D4D1A898F5C96177A4270 PR-4102109-999A7DE122484FADBC2DF06692F9AB14 PR-4102109-D3C4203B1B414153A69AB3B9D801712E PR-4116307-14402037143A4FF086A6B076DA728688 PR-4111902-46981A391749476AB28749FFCE5384E6 PR-4116307-162F4CE70D3B422382C66D24344F2D90 PR-4111902-78921A4F39F647BEA1B6EAE6582E0B8 PR-4122404-9721274E239D47C4B0C2BFF6C9A7F41E PR-4105102-45C26D1720BF41E587A86995C5ED2B43 PR-4111902-B94040A32097470AB3733F23F20B6CDB PR-4111902-FD6E7127B0DC4805BE3A976C4E4115FC PR-4123402-146F3A40E08D4AAAA9B88E27C031E575 PR-4123402-3426625475C84F979A048FCA366CF963 PR-4109203-C0294E4FFCF34A0992ACB4BF0DB65519 PR-4116307-2A5D46DCF87545519D78BE919B934C89 PR-4102109-247B2479DBA34C039F92E09B35D43738 PR-4111902-188D2175F0214C9AA847A65B583D8A26 PR-4102109-A7C3CDF12A1B47AEB479AB81625ED719 PR-4102109-D55B6D1D5E4A40DBAF5380B18E4973AB PR-4110003-5D4C644E515F47B986199F7E229A08CC PR-4102109-2190F3AB89644282BAF72BC2DD7F0F17 PR-4116307-9766FB1185CD4CF8A01A4A0FEBB046D5 PR-4116307-0B13EF971EDA417D8B06248A664F7911 PR-4123402-DF75A09548F643E79F3EC8892793FE89 PR-4111902-8C28127A0CE144E38815974EA49EA5D4 PR-4111902-B2B397AA8358417881CA038CB9DA9604 PR-4111902-8CF5A27DB1684DA78173F39D96534037 PR-4102109-E4E35888603A462B91D13E6BFB57E442 PR-4116307-6F5DEAAC8BA94E2A81E94E8F575510CE PR-4109203-1A9DB4EE29294F39BE27EAB58DF17128		

2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		PR-4102109-0AF71A4DC62447F9A082BF698A6086DB PR-4111902-C6EC4199FD334D198D9B428B43858F4A PR-4102109-5BCF1B4FE7514FA9B74C7A9025907797 PR-4102109-F1531BCDDD444D3D81C0FAE0B6C58E61 PR-4122404-D5FAB38144D6441393A2B00EABE3968F PR-4116307-7AE659C87D7B483291DE69D90B181D85 PR-4111902-5FE45150062A4F1CBFB83A6AB6E766E6 PR-4111902-682E3290325149EFAC8E0A8B66A7735A PR-4122404-F1C88D2735FE49DDBAFB65A84E528699 PR-4116307-2C298B6C025442D2A45EA7EDE730D652 PR-4116307-C39546CEBBE448B498AFF5A0F2C0772B PR-4111902-281228F3C21E47498DEC0AE089FC94A7 PR-4111902-22ACCEBCCFCA40E39721148D66A4AE98 PR-4111902-46AC9E17AE6B4616AD079757D4284195 PR-4111902-69E09602EDA74556AC9E36D1E431A71B PR-4111902-45E6B869A4164FA284E34967BAFAB864 PR-4102109-790E2CCF69E44AA9A166377E1BF4643F PR-4111902-FA8421E84801465FBDBBADD5810104D4 PR-4111902-20EA5C7795EB4D5E8840306A657B1EE0 PR-4123402-A515DB1322504F7E93536D7CCB28EEFC PR-4102109-8F786AA3667B4BF3AE6472D4BCD65506 PR-4110003-69BB8AE954AF4A07A57A79C06952D744 PR-4122404-74A6DAE4B6CC4D54AF9C78069AEA1191 PR-4111902-2DE4F70561CE4F4EAC3372ACEED44CC6 PR-4111902-002C25157CBC47A29BD046346EED10B0 PR-4122404-C683F84C4DF94647AE80AFF556731316 PR-4111902-BA935C59AA014F89B156AC8664670EB8 PR-4109203-0ACD08213A624298A48FFA2AFBB44292		
2.3	Houve a disponibilização de imagens de satélite com a área total dos imóveis	Sim, foram disponibilizadas as imagens de satélite com a área total dos imóveis elegíveis com imagens comparativas		

2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	rurais elegíveis? Foi apresentado o laudo técnico de ausência de supressão vegetal assinado por profissional com experiência na interpretação de imagens?	de dezembro de 24/12/2017, com rastreabilidade: nome do satélite e sensor, data. Pasta: Elegibilidade Sim, foi apresentado o Laudo técnico de ausência de supressão de vegetação assinado: Relatóriodesupressão_NovaProdutiva_Renovabio_2023.pdf Assinado por: Fabio Beltrame Guimaraes.		
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, o produtor foi devidamente identificado com o ano de escopo com CNPJ, CPF, código da fazenda e data do fornecimento de matéria prima. Foi analisado o demonstrativo do CAR pelo sistema do SICAR https://www.car.gov.br, avaliando a situação de Ativo, pendente, Cancelado ou suspenso, e sua temporalidade de acordo com a data de registro conforme está na planilha. Também foram avaliadas as imagens verificando se teve supressão de vegetação, o método foi a comparação das imagens anteriores a 24/12/2017 conforme Resolução ANP nº 758/2018 (27 de novembro de 2018) para cada ano do escopo, também foi avaliado as resoluções espaciais das imagens e todas as imagens mostram rastreabilidade com nome do satélite, sensor e data. Os comparativos in loco foram realizados na amostragem dos CARs que estão registrados no Plano de amostragens, a amostragem foi de 78 CARs dos 239 CARs.		

2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
2.5	Houve disponibilidade das informações de <u>produtividade geral</u> das áreas produtoras de matéria-prima?	Sim, houve a disponibilidade das informações de produtividade geral, demonstrado nos memoriais de cálculo dos respectivos anos. Toda a produtividade é de gestão da empresa e é toda imputada no sistema TOTVS – PIMSCS. A Produtividade foi avaliada no critério de elegibilidade e nenhum produtor apresentou produtividade maior de 150 TCH. Sendo a maior produtividade encontrada por produtor foi 124,14 TCH e a produtividade média dos produtores em dados padrão 78,02 TCH e em dados primários de 60,44 TCH.		
2.6	Como foi realizado o <u>cálculo de fornecimento de matéria-prima por CAR</u> ? O cálculo está correto?	Sim, O cálculo foi feito seguindo as instruções do informe técnico 2. versão 5 no item 4.4. onde a distribuição dos CARs ocorreu com a identificação do produtor/ código da fazenda pelo relatório de entrada de cana gerado pelo Sistema e nota fiscal de compra, os produtores foram identificados como grupo familiar de acordo com seu cadastro pelo CPF ou CNPJ e com apoio do memorial de cálculo demonstrando a distribuição por CARs levando em consideração ao critério de elegibilidade e a formula 1 do informe técnico. Memorial de cálculo Elegibilidade 2022_NovaPro_v3		
2.7	As informações disponibilizadas foram suficientes para validação cálculo do volume elegível? O Cálculo está correto?	Sim as informações foram suficientes e demonstrado conforme Memorial: Elegibilidade 2022_NovaPro_v3 Relatório de elegibilidade: Relatóriodesupressão_NovaProdutiva_Renovabio_2023.pdf Cálculo:		

2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Cana Elegível = 2.169.671,94 t Cana Processada = 2.377.520,67 t Fração de volume elegível= 91,26%		

3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
3.1	Foram disponibilizadas informações sobre o total de área produtiva por produtor de biomassa?	Sim, foram disponibilizadas as informações do total de área produtiva por produtor de biomassa. Extraído do sistema PIMS > Situação de safra – Ordem de corte. Evidência: RELATÓRIO ELEGIBILIDADE - TOTAL - 2020.pdf RELATÓRIO ELEGIBILIDADE - TOTAL - 2021.pdf RELATÓRIO ELEGIBILIDADE - TOTAL - 2022.pdf 2020 Área Padrão = 12.715,19 ha. Fora do escopo = 164,27 ha. Área Total = 12.879,46 ha 2021 Área Padrão = 11.520,04 ha Fora do escopo = 10,06 ha. Área Total = 11.530,10 ha. 2022 Área Padrão = 5.450,66 ha. Área primários = 4.837,86 ha. Área Total = 10.288,52 ha.		

3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Total de área Calculadora: 34.523,75 ha.		
3.2	Foram disponibilizadas as <u>quantidades totais de matéria-prima</u> adquiridas para a fabricação do biocombustível, separadas por produtor?	Sim, foram disponibilizadas as quantidades totais de matéria-prima adquiridas, separadas por produtor: CPF ou CNPJ. Extraído do sistema PIMS Total de Cana Processada 2020 = 960.296,29 Ton 2021 = 744.951,10 Ton 2022 = 672.273,28 Ton Primário Produção total colhida para moagem 2022 = 292.397,84 Ton Quantidade Comprada 2022 = 292.397,84 Ton Padrão Produção total colhida para moagem 2020 = 949.490,54 Ton 2021 = 744.347,75 Ton 2022 = 379.875,44 Ton Quantidade Comprada 2020 = 949.490,54 Ton 2021 = 744.347,75 Ton 2022 = 379.875,44 Ton Fora do escopo 2020 = 10.805,75 Ton.		

3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		2021 = 603,35 Ton. Total de Cana Produzida = 2.366.111,57 t Total de Cana Comprada = 2.366.111,57 t		
3.3	Foram disponibilizadas informações referentes ao total de <u>área queimada</u> na safra para cada produtor de biomassa	Sim, foram disponibilizadas as quantidades totais de área queimada, extraído do sistema TOTVS – PIMCS > relatório Produção Final de Matéria Prima- sumario geral RELATÓRIO DE ÁREA QUEIMADA PADRÃO - TOTAL 2020.pdf RELATÓRIO DE ÁREA QUEIMADA PADRÃO - TOTAL 2021.pdf RELATÓRIO DE ÁREA QUEIMADA PADRÃO - TOTAL 2022.pdf Total área queimada dados primários: 2022 = 2.163,85 há Total área dados padrão: 2020 = 12.715,19 ha. 2021 = 11.520,04 ha. 2022 = 5.450,66 ha. Área Queimada = 31.849,74 ha.	Correção: Inicialmente não estava sendo considerado a área cana queimada para 2022.	Corrigido 20/09/2023
3.4	Foram informados os valores de <u>impurezas minerais</u> para cada produtor de biomassa?	Sim, foram disponibilizados os valores de impurezas minerais para cada produtor de biomassa. Os valores foram apresentados valores extraídos do sistema PIMS CS > Sumário de impurezas. Para cada produtor		

3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		foi apresentado as informações em de impurezas com dados extraídos um a um do sistema. Evidências: Boletim > Dados padrao 2022_NovaPro_v1.xlsx Pasta > SUMÁRIO DE IMPUREZAS > ANO > relatórios de impurezas primários e padrão. 2022 Impureza Mineral Primário = 12,11Kg/t cana RenovaCalc = 9,85 Kg/t cana		
3.5	Foram informados os valores de <u>impurezas vegetais</u> para cada produtor de biomassa?	Sim, foram disponibilizados os valores de impurezas vegetais para cada produtor de biomassa. Os valores foram apresentados valores extraídos do sistema PIMS CS > Sumário de impurezas. Para cada produtor foi apresentado as informações em forma de relatórios e extraídos para o memorial de cálculo conforme apresentado nas evidências. Evidências: Boletim > Dados padrao 2022_NovaPro_v1.xlsx Pasta > SUMÁRIO DE IMPUREZAS > ANO > relatórios de impurezas primários e padrão. 2022 Impureza vegetal Primário = 66,62Kg/t cana RenovaCalc = 66,37 Kg/t cana Para os valores de umidade impureza vegetais foi utilizado o informe-tecnico-2, tabela 3, onde o valor médio para umidade das impurezas vegetais é de 50%.		

3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
3.6	Foi informada a <u>quantidade de palha recolhida</u> ?	N/A.		
3.7	Foi informado o <u>sistema de plantio</u> utilizado de cada produtor de biomassa?	O sistema de plantio utilizado para todas as áreas de cana de açúcar é o convencional. Envolve o preparo de solo primário, que consiste em operações mais profundas, normalmente realizadas com arado, que visam ao rompimento de camadas compactadas de solo e a eliminação ou enterrio da cobertura vegetal.		

4. Dados Fase Agrícola - Utilização de Corretivos				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
4.1	Foram disponibilizadas as quantidades de <u>calcário calcítico</u> utilizadas por produtor de biomassa? Os cálculos do montante utilizado dividido pelo total de matéria prima estão corretos?	N/A. não foram utilizados calcítrico.		
4.2	Foram disponibilizadas as quantidades de <u>calcário dolomítico</u> utilizadas por produtor de biomassa? Os cálculos do montante utilizado dividido pelo total de matéria prima estão corretos?	Sim, houve a disponibilização das quantidades utilizadas de calcário dolomítico conforme apresentado nos memoriais para os respectivos anos e na descrição abaixo: Memorial de cálculo: Padrao fornecedor primario EG1_Cana_NovaPro_v2.xlsx e Insumos - Dados Primários.xlsx. Pasta: DADOS PRIMÁRIOS – INSUMOS > Relatórios. 2022 = 3.950.646 Kg / 292.397,84 t cana = 13,51 Kg/t cana.		
4.3	Foram disponibilizadas as quantidades de <u>gesso</u> utilizadas por produtor de biomassa? Os cálculos do montante utilizado dividido pelo total de matéria prima estão corretos?	Sim, houve a disponibilização das quantidades utilizadas de Gesso conforme apresentado nos memoriais para os o ano de 2022 e na descrição abaixo. Relatório extraído do sistema PIMSCS > Aplicação de insumos.		

4. Dados Fase Agrícola - Utilização de Corretivos				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Memorial de cálculo: Padrao fornecedor primario EG1_Cana_NovaPro_v2.xlsx e Insumos - Dados Primários.xlsx. Pasta: DADOS PRIMÁRIOS – INSUMOS > Relatórios. 2022 = 881.460 Kg / 292.397,84 t cana = 3,01 Kg/t cana.		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
5.1	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de ureia por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de ureia utilizadas, em kg de nitrogênio por tonelada de matéria prima, estão corretos?	Não aplicável. Não foi disponibilizado e nem encontrado nenhum produto com utilização de ureia conforme relatório apresentado de fertilizantes sintéticos.		
5.2	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de MAP por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de MAP utilizadas em kg de nitrogênio e em kg de P ₂ O ₅ por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	Sim, foram disponibilizadas as informações sobre as quantidades utilizadas de MAP por produtor de biomassa, conforme descrito nos memoriais para os respectivos anos. Os valores foram extraídos do PIMS CS > Relatório de consumo de insumos. Evidência: Memorial_de_Calculo_agrícola__EG1_Cana_Nova_produtiva - V2.xlsx 2022 MAP Nitrogênio = 18.040,00 Kg N/ 292.397,84 t cana = 0,06 Kg/ t cana. MAP P ₂ O ₅ = 85.280,00 Kg P ₂ O ₅ / 292.397,84 t cana = 0,29 Kg/ t cana.		
5.3	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de DAP por	N/A.		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de DAP utilizadas em kg de nitrogênio e em kg de P ₂ O ₅ por tonelada de matéria-prima, estão corretos?			
5.4	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>nitrato de amônio</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de nitrato de amônio utilizadas, em kg de nitrogênio por tonelada de matéria prima, estão corretos?	N/A.		
5.5	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>solução de nitrato de amônio e ureia (UAN)</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de solução de nitrato de amônio e ureia utilizadas, em kg de nitrogênio por tonelada de matéria prima, estão corretos?	N/A.		
5.6	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>amônia anidra</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de amônia anidra utilizadas, em kg de nitrogênio por tonelada de matéria prima, estão corretos?	N/A.		
5.7	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>sulfato de amônio</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de sulfato de amônio utilizadas, em kg de nitrogênio	N/A.		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	por tonelada de matéria prima, estão corretos			
5.8	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de nitrato de amônio e cálcio (CAN) por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de nitrato de amônio e cálcio utilizadas, em kg de nitrogênio por tonelada de matéria prima, estão corretos?	N/A.		
5.9	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de superfosfato simples (SSP) por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de superfosfato simples utilizadas, em kg de P ₂ O ₅ por tonelada de matéria prima, estão corretos?	N/A.		
5.10	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de superfosfato triplo (TSP) por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de superfosfato triplo utilizadas, em kg de P ₂ O ₅ por tonelada de matéria prima, estão corretos?	N/A.		
5.11	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de cloreto de potássio (KCl) por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de cloreto de potássio utilizadas, em kg de K ₂ O por tonelada de matéria prima, estão corretos?	N/A.		
5.12	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de outros	Sim, foram disponibilizadas as informações sobre as quantidades utilizadas de outros fertilizantes sintéticos por	Correção do produto UNA300286, UNA8831 e UNA21391 devido	Correção 19/09/2023.

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	fertilizantes sintéticos por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de outros fertilizantes utilizados, em kg de nitrogênio, em kg de P ₂ O ₅ e em kg de K ₂ O por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	produtor de biomassa, conforme demonstrado nos memoriais para os respectivos anos. Os valores foram extraídos do PIMS CS > Relatório de consumo de insumos. Evidência: Memorial_de_Calculo_agrícola__EG1_Cana_Nova_produtiva - V2.xlsx 2022 Outros N = 28.366,00Kg N/ 292.397,84 t cana = 0,10 Kg N/ t cana Outros P₂O₅ =N/A. Outros K₂O = 113.464,00 Kg K₂O/ 292.397,84 t cana = 0,39 Kg K₂O/ t cana. Total Calculadora Outros N = 0,01Kg N/ t cana Outros P₂O₅ = 0,00 Kg P₂O₅/ t cana. Outros K₂O = 0,05 Kg K₂O/ t cana.	a um erro de digitação dos produtos no memorial de cálculo.	
5.13	Foram disponibilizadas as informações sobre as concentrações de nitrogênio, fósforo e potássio dos outros fertilizantes utilizados?	Sim, foi disponibilizado as informações de concentrações conforme demonstra a ficha de dados e segurança dos produtos ou informe técnico. Nitrato de Potássio		

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 <u>vinhaça</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de vinhaça utilizadas, em litros por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	Sim, disponibilizadas informações referente as quantidades utilizadas de vinhaça por produtor de biomassa conforme apresentado nos memoriais e evidências. Os valores foram extraídos do sistema PIMS PI > Boletim Diário de Rendimento / Moagem e Boletim Bonsucro / Renovabio. Evidência: Memorial_de_Calculo_agrícola__EG1_Cana_Nova_produtiva - V2.xlsx 2022 = 317.989.456,78 L/ 292.397,84 t cana = 1087,52 l/t cana. Total Calculadora = 1.010,82 L/t cana.		
6.2	Foram disponibilizadas as informações referentes às <u>concentrações de nitrogênio na vinhaça</u> para cada produtor? Os cálculos das concentrações de nitrogênio, em gramas de nitrogênio por litro de vinhaça, estão corretos?	Sim, foi disponibilizada informações referente as concentrações de nitrogênio na vinhaça. Para os valores de concentração de nitrogênio na vinhaça foi utilizado os valores do laudo de análise 64842/422551 com um total de 0,00976 g /L vinhaça. Total RenovaCalc 2022 = 0,33 g N/L		
6.3	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>torta de filtro</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de torta de filtro utilizadas, em quilos por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	Sim, foram disponibilizadas as informações sobre as quantidades utilizadas de torta de filtro por produtor, conforme demonstra os memoriais dos respectivos anos. Foi extraída do sistema PIMS Evidência: Memorial_de_Calculo_agrícola__EG1_Cana_Nova_produtiva - V2.xlsx		

6. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Orgânicos/Organominerais				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		2022 = 8.660.824,02 Kg/ 292.397,84 t cana = 29,62 Kg/ t cana. Total Calculadora = 41,17 Kg/t cana.		
6.4	Foram disponibilizadas as informações referentes às <u>concentrações de nitrogênio na torta de filtro</u> para cada produtor? Os cálculos das concentrações de nitrogênio, em gramas de nitrogênio por quilo de torta, estão corretos?	Para os valores de concentração de nitrogênio na torta de filtro foi utilizado os valores do laudo de análise 59504/383603 valor de 1,46 g/100 Kg ou seja 14,6 g / Kg de torta. Total RenovaCalc 2022 = 3,85 g N/L		
6.5	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>cinzas e fuligem</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de cinzas e fuligem utilizadas, em quilos por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	N/A. a empresa não utiliza cinzas e fuligens no campo, conforme apresentado no relatório de consumo sem valores.		
6.6	Foram disponibilizadas as informações referentes às <u>concentrações de nitrogênio nas cinzas e fuligens</u> para cada produtor? Os cálculos das concentrações de nitrogênio, em gramas de nitrogênio por quilo de cinza e fuligem, estão corretos?	N/A. a empresa não utiliza cinzas e fuligens no campo, conforme apresentado no relatório de consumo sem valores.		
6.7	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>outros fertilizantes orgânicos/organominerais</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias	Sim, foram disponibilizadas as informações sobre as quantidades utilizadas de outros fertilizantes organominerais por produtor, conforme demonstra os memoriais para os respectivos anos. Os valores utilizados foram referentes ao sistema PIMCS > Relatório consumo de insumos.		

6. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Orgânicos/Organominerais				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	utilizadas desses fertilizantes, em quilos por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	Evidência: Memorial_de_Calculo_agrícola__EG1_Cana_Nova_produtiva - V2.xlsx 2022 Outros fertilizantes organominerais = 990.450,79 Kg / 292.397,84 ton = 3,39 Kg/t cana. Total Calculadora 0,42 Kg/t cana		
6.8	Foram disponibilizadas as informações referentes às <u>concentrações de nitrogênio de outros fertilizantes orgânicos/organominerais</u> para cada produtor? Os cálculos das concentrações de nitrogênio, em gramas de nitrogênio por quilo de fertilizante, estão corretos?	Sim, foram disponibilizadas e checadas as informações sobre as concentrações de nitrogênio de outros fertilizantes organominerais por produtor, conforme demonstra os memoriais: Evidência: Memorial_de_Calculo_agrícola__EG1_Cana_Nova_produtiva - V2.xlsx 05-26-00 – AGROCP (PLANTIO) = 50 g N/Kg. 12-02-12 – AGROCP (CANA-SOCA) = 120 g N/Kg. 02-32-00 (PLANTIO) = 20 g N/Kg. MIF - Adubo Foliar = 345 g N/Kg. 2022 Outros fertilizantes organominerais = 104,52 g N/Kg.		

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
7.1	Houve a utilização de quais <u>tipos de diesel</u> (% de biodiesel na mistura) na produção da matéria prima?	Os tipos de diesel são: 2022 = B10.		
7.2	Foram disponibilizadas as informações sobre as <u>quantias utilizadas de diesel</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de diesel, em litros por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	Sim, foi informado as quantidades utilizadas de diesel conforme apresentada no memorial e na descrição abaixo: Foi extraído relatórios do sistema TOTVS mês a mês para contabilizar todos os abastecimentos e operações. A empresa chegou nos valores utilizados por mês para o produtor em primários através da quantidade de cana entregue. Relatórios: Pasta > COMBUSTÍVEL AGRÍCOLA E INDUSTRIAL Memorial de cálculo: Padrao fornecedor primario EG1_Cana_NovaPro_v4.xlsx Consumo diesel 2022: Quantidade de cana dados primários = 292.397,84 t cana. B10 = 1.312.790,21 Litros = 4,49 l/t. Total RenovaCalc. B10 = 0,55 L/t cana. B11 = 5,26 L/t cana.	Correção: inicialmente os valores de combustível não estavam sendo contabilizados todas operações.	Corrigido 19/09/2023.
7.3	Foram fornecidas <u>notas fiscais</u> da aquisição dos diferentes tipos de <u>diesel</u> declarados?	Sim, foram fornecidas as notas fiscais da aquisição do diesel conforme demonstra a amostragem. Pasta: EVIDÊNCIAS – INDÚSTRIA > Compra de Diesel > Relatórios de compra de combustível e Evidências Notas de Diesel > Notas fiscais amostradas.		

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
7.4	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de Gasolina C por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de gasolina C, em litros por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	Não foi utilizado gasolina nos anos de escopo.		
7.5	Foram fornecidas notas fiscais de aquisição Gasolina C ?	Não foi utilizado gasolina nos anos de escopo.		
7.6	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de Etanol Hidratado por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de etanol hidratado, em litros por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	A empresa inicialmente estava duplicando valores de abastecimento de etanol agrícola/industrial. Após identificação a empresa decidiu declarar todo o etanol utilizado no setor industrial.	Correção: Declaração no setor industrial.	Corrigido 19/09/2023.
7.7	Foram fornecidas notas fiscais da aquisição de Etanol Hidratado ?	Sim, foram fornecidas as notas fiscais de transferência para o Etanol Hidratado conforme demonstrado a amostragem. Pasta: EVIDÊNCIAS – INDÚSTRIA > Comercialização etanol > Notas Evidências ANO > USO PRÓPRIO > Notas fiscais de transferência amostradas.		
7.8	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de Biometano de Terceiros por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de biometano de terceiros, em normal metro cúbico por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	N/A.		
7.9	Foram fornecidas notas fiscais da aquisição de Biometano ?	N/A.		
7.10	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de Biometano Próprio por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de biometano próprio, em normal	N/A.		

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	metro cúbico por tonelada de matéria-prima, estão corretos?			
7.11	Foram disponibilizadas informações sobre o consumo de Eletricidade da rede - mix médio na produção da matéria-prima, por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de Eletricidade da rede - mix médio, em kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos?	N/A.		
7.12	Foram disponibilizadas informações sobre o consumo de Eletricidade - PCH na produção da matéria-prima, por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de Eletricidade - PCH, em kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos?	N/A.		
7.13	Foram disponibilizadas informações sobre o consumo de Eletricidade - Biomassa na produção da matéria-prima, por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de Eletricidade - Biomassa, em kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos?	N/A.		
7.14	Foram disponibilizadas informações sobre o consumo de Eletricidade - Eólica na produção da matéria-prima, por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de Eletricidade - Eólica, em kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos?	N/A.		
7.15	Foram disponibilizadas informações sobre o consumo de Eletricidade - Solar na produção da matéria-prima, por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de Eletricidade - Solar, em kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos?	N/A.		

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
8.1	Foi informada a quantidade total de cana processada , em toneladas?	Sim. Foi informada a quantidade de cana total processada conforme apresentada no memorial: Evidência: Boletim Industrial Desempenho Semanal. Memorial: Memorial_de_Calculo_industria_EG1_cana_2023_NovaPro_v5 Evidência: Pasta > Boletins (Boletins ano a ano) 2020: 960.296,29 ton 2021: 744.951,10 ton 2022: 672.273,28 ton Quantidade total de cana processada: 2.377.520,67 ton.		
8.2	Foi informada a quantidade total de palha processada , em toneladas?	N/A.		
8.3	Quais produtos e subprodutos foram feitos no período? Quais as matérias primas utilizadas nas produções?	Matéria-prima utilizada é cana-de-açúcar. A empresa produz: etanol anidro, Etanol Hidratado. Subprodutos: Vinhaça, Bagaço, Torta, levedura.		
8.4	Foi informado o rendimento de etanol anidro produzido, em litros por tonelada de cana? O cálculo do rendimento de etanol anidro foi feito corretamente?	Sim. Foi informado o rendimento de etanol anidro produzido conforme demonstrado no memorial e os valores na descritos abaixo: Memorial: Memorial_de_Calculo_industria_EG1_cana_2023_NovaPro_v5 Evidência: Pasta > Boletins (Boletins ano a ano) 2022: 14.014.922,00 Litros. Moagem de cana total = 2.377.520,67 ton Rendimento = 5,89 L/t cana		
8.5	Foram apresentadas as notas fiscais de venda de etanol anidro ?	Sim, foram apresentadas as notas fiscais de venda de etanol anidro conforme apresentado na amostragem abaixo. A		

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana											
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão							
		produção/comercialização aconteceu apenas para o ano de 2022. NFs: <table><tr><td>82146</td></tr><tr><td>82196</td></tr><tr><td>82323</td></tr><tr><td>82665</td></tr><tr><td>83045</td></tr><tr><td>83183</td></tr><tr><td>83600</td></tr></table>	82146	82196	82323	82665	83045	83183	83600		
82146											
82196											
82323											
82665											
83045											
83183											
83600											
8.6	Foi informado o rendimento de etanol hidratado produzido, em litros por tonelada de cana? O cálculo do rendimento de etanol hidratado foi feito corretamente?	Sim. Foi informado o rendimento de etanol hidratado produzido conforme demonstrado no memorial e os valores na descritos abaixo: Memorial: Memorial_de_Calculo_industria_EG1_cana_2023_NovaPro_v5 Evidência: Pasta > Boletins (Boletins ano a ano) 2020: 80.949.023,00 Litros. 2021: 64.353.020,00 Litros. 2022: 42.650.086,00 Litros. Moagem de cana total = 2.377.520,67 ton Rendimento = 79,05 L/t cana									
8.7	Foram apresentadas as notas fiscais de venda de etanol hidratado ?	Sim, foram apresentadas as notas fiscais de venda de etanol hidratado conforme apresentado na amostragem abaixo: EVIDÊNCIAS – INDÚSTRIA > Comercialização etanol > Notas Evidências ANO > VENDAS HIDRATADO > Notas fiscais de transferência amostradas.									

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
8.8	Foi informado o <u>rendimento de açúcar</u> produzido, em quilos por tonelada de cana? O cálculo do rendimento de açúcar foi feito corretamente?	N/A, a empresa não produz açúcar.		
8.9	Foram apresentadas as <u>notas fiscais de venda de açúcar</u> ?	N/A, a empresa não produz açúcar.		
8.10	Foi informado o <u>rendimento de energia elétrica</u> produzida, em kWh por tonelada de cana? O cálculo do rendimento de energia elétrica vendida foi feito corretamente?	N/A, a empresa não comercializa energia.		
8.11	Foram apresentados <u>comprovantes de venda de energia elétrica</u> ?	N/A, a empresa não comercializa energia.		
8.12	Foi informado o <u>rendimento de bagaço comercializado</u> , em quilos por tonelada de cana? O cálculo do rendimento de bagaço comercializado foi feito corretamente?	Sim. Foi apresentado informações para comercialização de bagaço. Os valores foram apresentados através de uma planilha de controle de comercialização mensal. Evidência: Relatório VENDA BAGAÇO 2020.pdf VENDA BAGAÇO 2021.pdf VENDA BAGAÇO 2022.pdf Memorial de cálculo: Memorial_de_Calculo_industria_EG1_cana_2023_NovaPro_v5 2020 = 5.837.550,00 Kg. 2021 = 1.848.150,00 Kg. 2022 = 70.880,00 Kg Moagem de cana total = 2.377.520,67 ton Rendimento = 3,26 Kg/ t cana.	Para o ano de 2022 foi constatado um valor de bagaço que inicialmente não estava sendo informado para o ano de 2021 e 2020.	Correção 18/09/2023.

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
8.13	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade do bagaço comercializado</u> ?	Para umidade do bagaço comercializado foram utilizados valores da tabela 6 do informe técnico: valor de 50%.		
8.14	Os valores informados nos itens de <u>Moagem, Rendimento de Etanol Anidro e Rendimento de Etanol Hidratado estão coerentes com o que foi declarado no SIMP</u> ? Houve alguma divergência entre os valores totais informados no período? Caso sim, por quê?	Os valores informados nos itens de moagem, rendimentos, etanol anidro e hidratado estão coerentes para etanol hidratado. Os valores foram preenchidos no memorial de cálculo e confrontados com o LPD e protocolos de aceite. Evidências: LPD SAFRA 2020_2021.pdf LPD SAFRA 2021_2022.pdf LPD SAFRA 2022_2023.pdf Documentos: Protocolo de aceite mês a mês Declarado como Agente Regulado: 5003345641 - COOPERATIVA AGROINDUSTRIAL NOVA PRODUTIVA		

9. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade - Etanol 1G Cana				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
9.1	Foram apresentadas informações sobre o <u>uso de bagaço próprio na geração de energia elétrica</u> ? O cálculo da quantidade de bagaço próprio utilizado na geração de energia elétrica, em quilogramas por tonelada de matéria-prima, foi feito corretamente?	Sim, foi informado o uso de bagaço próprio na geração de energia elétrica conforme apresentado no memorial e na evidência respectiva para cada ano. Os valores utilizados para validar o consumo foram utilizados o boletim industrial, o cálculo é baseado na % de bagaço na cana. Evidência: Boletim Industrial Desempenho Semanal. Memorial: Memorial_de_Calculo_industria_EG1_cana_2023_NovaPro_v5 Evidência: Pasta > Boletins (Boletins ano a ano)		

9. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade - Etanol 1G Cana				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Bagaço próprio consumido 2020 = 262.737.065,00 KG Bagaço próprio consumido 2021 = 194.953.702,00 KG Bagaço próprio consumido 2022 = 180.236.466,00 KG Quantidade de bagaço utilizado = 637.927.233,00 KG Quantidade de cana processada = 2.377.520,67 ton. Valor calculadora = 268,32Kg/ton cana.		
9.2	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade do bagaço próprio</u> ?	Sim, foram apresentadas as informações referentes a umidade do bagaço conforme apresentado no memorial e as evidências. Os valores são analisados no laboratório. Evidência: Boletim Industrial Desempenho Semanal. Memorial: Memorial_de_Calculo_industria_EG1_cana_2023_NovaPro_v5 Evidência: Pasta > Boletins (Boletins ano a ano). 2020 = 51,57 % 2021 = 51,12 % 2022 = 49,66 % Umidade média = 50,89 %		
9.3	Foram apresentadas informações sobre o <u>uso de palha própria na geração de energia elétrica</u> ? O cálculo da quantidade de palha própria utilizada na geração de energia elétrica, em quilogramas por tonelada de matéria-prima, foi feito corretamente?	N/A.		
9.4	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade da palha própria</u> ?	N/A.		
9.5	Foram apresentadas informações sobre o <u>uso de bagaço de terceiros na geração de energia elétrica</u> ? O cálculo	N/A, a unidade não compra bagaço.		

9. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade - Etanol 1G Cana				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	da quantidade de bagaço de terceiros utilizado na geração de energia elétrica, em quilogramas por tonelada de matéria-prima, foi feito corretamente?			
9.6	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade de bagaços de terceiros</u> ?	N/A, a unidade não compra bagaço.		
9.7	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>distância média percorrida dos bagaços de terceiros</u> ?	N/A, a unidade não compra bagaço.		
9.8	Foram apresentadas informações sobre o <u>uso de palha de terceiros na geração de energia elétrica</u> ? O cálculo da quantidade de palha de terceiros utilizada na geração de energia elétrica, em quilogramas por tonelada de matéria-prima, foi feito corretamente?	N/A, a empresa não compra palha para geração de energia.		
9.9	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade da palha de terceiros</u> ?	N/A, a empresa não compra palha para geração de energia.		
9.10	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>distância média percorrida das palhas de terceiros</u> ?	N/A, a empresa não compra palha para geração de energia.		
9.11	Foram apresentadas informações sobre o <u>uso de cavaco de madeira na geração de energia elétrica</u> ? O cálculo da quantidade de cavaco de madeira utilizada na geração de energia elétrica, em quilogramas por tonelada de matéria-prima, foi feito corretamente?	N/A.		

9. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade - Etanol 1G Cana				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
9.12	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade dos cavacos de madeira</u> ?	N/A.		
9.13	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>distância média percorrida dos cavacos de madeira</u> ?	N/A.		
9.14	Foram apresentadas informações sobre o <u>uso de lenha na geração de energia elétrica</u> ? O cálculo da quantidade de lenha utilizada na geração de energia elétrica, em quilogramas por tonelada de matéria-prima, foi feito corretamente?	Sim, foram apresentadas informações referentes as quantidades de madeira utilizadas na geração de energia. Para validar as quantidades de consumo de lenha foi levado em consideração estoque inicial, estoque final e quantidades de entrada de lenha. Pasta da evidencia e memoriais: Lenha Memorial_de_Calculo_industria_EG1_cana_2023_NovaPro_v5 Consumo de lenha: 2020 = 364.970 Kg 2021 = 805.240 Kg 2022 = 61.940 Kg. Quantidade de cana processada = 2.377.520,67 ton de cana. Calculadora = 0,52 Kg/ton cana.		
9.15	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade da lenha</u> ?	A umidade da lenha foi extraída do Informe Técnico nº 02/SBQ v.4 – ANP tabela 6, valor de 45 %.		
9.16	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>distância média percorrida das lenhas</u> ?	Sim, foi evidenciado a distância média por prints do GoogleEarth da fazenda madeireira em que foi retirada a lenha para o consumo conforme apresentado na evidência da Distância percorrida da lenha. Pasta da evidencia e memoriais: Lenha Memorial_de_Calculo_industria_EG1_cana_2023_NovaPro_v5 2020 = 18,50 Km. 2021 = 18,50 Km. 2022 = 0,70 Km.		

9. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade - Etanol 1G Cana				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Calculadora = 17,61 Km.		
9.17	Foram apresentadas informações sobre o <u>uso de resíduos florestais na geração de energia elétrica</u> ? O cálculo da quantidade de resíduos florestais utilizados na geração de energia elétrica, em quilogramas por tonelada de matéria-prima, foi feito corretamente?	N/A.		
9.18	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade dos resíduos florestais</u> ?	N/A.		
9.19	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>distância média percorrida dos resíduos florestais</u> ?	N/A.		
9.20	Houve a utilização de quais <u>tipos de diesel</u> (% de biodiesel na mistura) na fase industrial?	Os tipos de diesel são: 2020 = B10, B11 e B12. 2021 = B10, B12 e B13. 2022 = B10.		
9.21	Foram disponibilizadas as informações sobre as <u>quantias utilizadas de diesel</u> ? Os cálculos das quantias utilizadas de diesel, em litros por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	Sim, foi informado as quantidades utilizadas de diesel conforme apresentada no memorial e na descrição abaixo. Os valores apresentados foram relacionados a extração do sistema PIMCS pá carregadeira, RP (desenvolvimento) diesel dos setores produtivos. Memorial_de_Calculo_industria_EG1_cana_2023_NovaPro_v5 Evidências: Combustível - 2020.pdf Combustível - 2021.pdf Combustível - 2022.pdf Quantidade de cana processada = 2.377.520,67 t cana.	Correção: No ano de 2020 os valores estavam divergentes dos apresentados nos relatórios.	Correção 19/09/2023.

9. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade - Etanol 1G Cana				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Diesel - B10 (L) 2020 = 12.093,97 2021 = 22.373,15 2022 = 37.952,75 Diesel - B11 (L) 2020 = 3.507,00 2021 = 0,00 2022 = 0,00 Diesel – B12 (L) 2020 = 37.002,34 2021 = 6891,01 2022 = 0,00 Diesel – B13 (L) 2020 = 0,00 2021 = 8.423,38 2022 = 0,00 Diesel – BX (L) 2020 = 37.002,34 2021 = 15314,39 2022 = 0,00 Calculadora: Diesel B10 = 0,03 L/t cana. Diesel B11 = 0,00 L/t cana. Diesel BX = 0,02 L/t cana. Teor de biodiesel = 12,16%		

9. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade - Etanol 1G Cana				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
9.22	Foram disponibilizadas as informações sobre a quantidade utilizada de etanol hidratado próprio ? O cálculo da quantidade utilizada de etanol hidratado próprio, em litros por tonelada de matéria-prima, está correto?	Sim, foi informado as quantidades utilizadas de Etanol hidratado próprio conforme apresentada no memorial e na descrição abaixo. Os valores apresentados foram referentes ao relatório Consumo por centro de custo e Consumo de combustível equipamento/mês e, os valores foram extraídos do PIMCS e RP próprio. Evidência: Etanol - 2020 ind.pdf Etanol - 2021 ind.pdf Etanol - 2022 ind.pdf Memorial: Memorial_de_Calculo_industria_EG1_cana_2023_NovaPro_v5 Consumo Etanol 2020 = 157.809,49 L Consumo Etanol 2021 = 95.055,31 L Consumo Etanol 2022 = 134.744,28 L Total = 387.609,08 L Tonelada de Cana total = 2.377.520,67 t cana. Quantidade etanol hidratado próprio = 0,16 L/t cana.	Correção: No ano de 2020 os valores estavam divergentes dos apresentados nos relatórios.	Correção 19/09/2023.
9.23	Foram disponibilizadas as informações sobre a quantidade utilizada de etanol anidro próprio ? O cálculo da quantidade utilizada de etanol anidro próprio, em litros por tonelada de matéria-prima, está correto?	N/A.		
9.24	Foram disponibilizadas as informações sobre a quantidade utilizada de biogás próprio ? O cálculo da quantidade utilizada de biogás próprio, em normal	N/A		

9. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade - Etanol 1G Cana				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	metro cúbico por tonelada de matéria-prima, está correto?			
9.25	Foram apresentadas evidências para o valor de PCI do biogás próprio em mega joule por normal metro cúbico?	N/A		
9.26	Foram disponibilizadas as informações sobre a quantidade utilizada de biogás de terceiros ? O cálculo da quantidade utilizada de biogás de terceiros, em normal metro cúbico por tonelada de matéria-prima, está correto?	N/A		
9.27	Foram apresentadas evidências para o valor de PCI do biogás de terceiros em mega joule por normal metro cúbico?	N/A		
9.28	Foram disponibilizadas informações sobre o consumo de Eletricidade da rede - mix médio na produção do biocombustível? Os cálculos das quantias utilizadas de Eletricidade da rede - mix médio, em kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos?	Sim, foram apresentadas as informações para o consumo de eletricidade na rede mix conforme apresentado no memorial e evidências: Evidência: Faturas da COPEL com histórico anua. Pasta > Energia consumida. Memorial_de_Calculo_industria_EG1_cana_2023_NovaPro_v3 2020 = 1.095.170,00 kWh 2021 = 1.111.208,00 kWh 2022 = 1.341.134,00 kWh Consumo de energia: 3.547.512,00 kWh Moagem de cana = 2.377.520,67 ton. Calculadora = 1,49 kWh/t cana.	Correção: Inicialmente não estava sendo contabilizado os valores de dezembro para os respectivos anos.	Correção 18/09//2023.
9.29	Foram disponibilizadas informações sobre o consumo de Eletricidade - PCH na produção do biocombustível?	N/A.		

9. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade - Etanol 1G Cana				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	Os cálculos das quantias utilizadas de Eletricidade - PCH, em kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos?			
9.30	Foram disponibilizadas informações sobre o <u>consumo de Eletricidade - Biomassa</u> na produção do biocombustível? Os cálculos das quantias utilizadas de Eletricidade - Biomassa, em kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos?	N/A.		
9.31	Foram disponibilizadas informações sobre o <u>consumo de Eletricidade - Eólica</u> na produção do biocombustível? Os cálculos das quantias utilizadas de Eletricidade - Eólica, em kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos?	N/A.		
9.32	Foram disponibilizadas informações sobre o <u>consumo de Eletricidade - Solar</u> na produção do biocombustível? Os cálculos das quantias utilizadas de Eletricidade - Solar, em kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos?	N/A.		

10. Dados Fase de Distribuição				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
10.1	Foram disponibilizadas informações sobre os tipos de <u>modais viários utilizados na distribuição do etanol anidro</u> ? Os cálculos das	Modal de distribuição foi declarado como 100 % rodoviário.		

10. Dados Fase de Distribuição				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	participações de cada modal no processo de distribuição estão corretos?			
10.2	Foram apresentadas evidências para os valores de participação de cada modal na distribuição do etanol anidro?	Sim, como evidências foram apresentados relatório e notas fiscais de comercialização de etanol anidro.		
10.3	Foram disponibilizadas informações sobre os tipos de <u>modais viários utilizados na distribuição do etanol hidratado</u> ? Os cálculos das participações de cada modal no processo de distribuição estão corretos?	Modal de distribuição é 100 % rodoviário.		
10.4	Foram apresentadas evidências para os valores de participação de cada modal na distribuição do etanol hidratado?	Sim, como evidências foram apresentados relatório e notas fiscais de comercialização de etanol hidratado.		

7 NÃO CONFORMIDADES

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

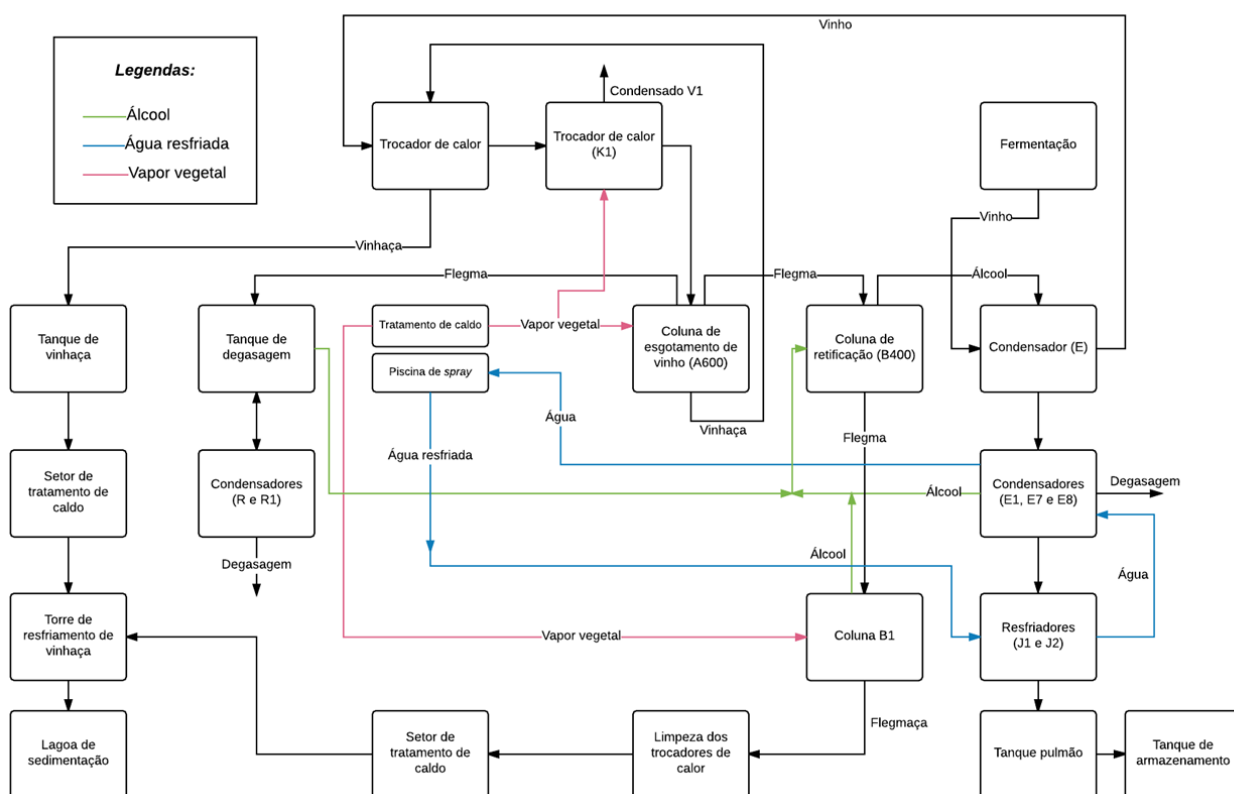
Nº	Tipo (NC/ESC)	Descrição	Resposta do cliente	Status
2.2	NC	Correção: CARPR-4111902- 46AC9E17AE6B4616AD079757D4284195 Com status de cancelado.	Erro na análise de temporalidade.	Correção 28/09/2023
3.3	NC	Correção: Inicialmente não estava sendo considerado a área cana queimada para 2022.	Erro de digitação.	Corrigido 20/09/2023
5.12	NC	Correção do produto UNA300286, UNA8831 e UNA21391.	Erro de digitação.	Correção 19/09/2023.
7.2	NC	Correção: inicialmente os valores de combustível não estavam sendo contabilizados todas operações.	Erro na extração do relatório do sistema.	Corrigido 19/09/2023.
8.12	NC	Para o ano de 2022 foi constatado um valor de bagaço que inicialmente não estava sendo informado para o ano de 2021 e 2020.	Erro ao analisar informações da planilha.	Correção 18/09/2023.
9.21	NC	Correção: No ano de 2020 os valores estavam divergentes dos apresentados nos relatórios.	Erro ao passar informações do relatório para memorial.	Correção 19/09/2023.
9.28	NC	Correção: Inicialmente não estava sendo contabilizado os valores de dezembro para os respectivos anos.	Erro ao analisar fatura.	Correção 18/09/2023.

NC = não-conformidade.

ESC = esclarecimento.

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

Destilação Etanol Hidratado e Anidro



9 VERIFICAÇÃO DO BALANÇO DE MASSA

O balanço de massa foi analisado com base nas informações disponibilizadas no sistema de informação usado pela usina, os quais incluem volumes de cana moída, produtos e perdas, como demonstra a imagem abaixo

2020		
Acumulado 01/01/2020 á 31/12/2020		
Preencher as células em amarelo		
BALANÇO ART		
CANA MOÍDA	960.296,29	
ART % CANA	14,4285	
MATÉRIA PRIMA	ART (t)	Total (%)
CANA MOÍDA	138.556,35	100
TOTAL DISPONÍVEL	138.556,35	100
PRODUTOS	ART (t)	Total (%)
AÇÚCAR		0,00
ETANOL	119.310,878	86,11
TOTAL RECUPERADO	119.310,878	86,11
ART MEL REMANESCENTE	0	0,00
PERDAS	ART (t)	Total (%)
ART ÁGUAS RESIDUAIS		0,00
PERDA DE ART BAGAÇO	4.461,5	3,22
PERDA DE ART NA TORTA	512,66	0,37
PERDA ART MULTIJATOS		0,00
PERDA ART VINHAÇA + FLEGMAÇA	221,69	0,16
PERDAS ART EVAPORAÇÃO		0,00
PERDAS ART FAB. AÇÚCAR		0,00
PERDA ART FERMENTAÇÃO	12.220,67	8,82
PERDAS INDETERMINADAS	1.828,94	1,32
TOTAL PERDAS	19.245,47	13,89

2021		
Acumulado 01/01/2021 á 31/12/2021		
Preencher as células em amarelo		
BALANÇO ART		
CANA MOÍDA	744.951,10	
ART % CANA	14,6736	
MATÉRIA PRIMA	ART (t)	Total (%)
CANA MOÍDA	109.311,14	100
TOTAL DISPONÍVEL	109.311,14	100
PRODUTOS	ART (t)	Total (%)
AÇÚCAR		0,00
ETANOL	94.739,969	86,67
TOTAL RECUPERADO	94.739,969	86,67
ART MEL REMANESCENTE	0	0,00
PERDAS	ART (t)	Total (%)
ART ÁGUAS RESIDUAIS		0,00
PERDA DE ART BAGAÇO	3.093,5	2,83
PERDA DE ART NA TORTA	426,31	0,39
PERDA ART MULTIJATOS		0,00
PERDA ART VINHAÇA + FLEGMAÇA	218,62	0,20
PERDAS ART EVAPORAÇÃO		0,00
PERDAS ART FAB. AÇÚCAR		0,00
PERDA ART FERMENTAÇÃO	10.089,42	9,23
PERDAS INDETERMINADAS	743,32	0,68
TOTAL PERDAS	14.571,18	13,33

2022		
Acumulado 01/01/2022 á 31/12/2022		
Preencher as celulas em amarelo		
BALANÇO ART		
CANA MOÍDA	672.273,28	
ART % CANA	14,4217	
MATÉRIA PRIMA	ART (t)	Total (%)
CANA MOÍDA	96.953,24	100
TOTAL DISPONÍVEL	96.953,24	100
PRODUTOS	ART (t)	Total (%)
AÇÚCAR		0,00
ETANOL	84.397,796	87,05
TOTAL RECUPERADO	84.397,796	87,05
ART MEL REMANESCENTE		0,00
PERDAS	ART (t)	Total (%)
ART ÁGUAS RESIDUAIS		0,00
PERDA DE ART BAGAÇO	3.131,59	3,23
PERDA DE ART NA TORTA	455,68	0,47
PERDA ART MULTIJATOS		0,00
PERDA ART VINHAÇA + FLEGM.	203,60	0,21
PERDAS ART EVAPORAÇÃO		0,00
PERDAS ART FAB. AÇÚCAR		0,00
PERDA ART FERMENTAÇÃO	9.239,64	9,53
PERDAS INDETERMINADAS	-475,07	-0,49
TOTAL PERDAS	12.555,44	12,95

10 CÁLCULO DO VOLUME ELEGÍVEL

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

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

Sendo que, nesse caso:

- $Q_{\text{elegível}} = 2.169.671,94$
- $Q_{\text{total}} = 2.377.520,67$
- $\text{Fração de volume elegível} = 91,26\%$

11 RESULTADO E CONCLUSÃO DA AUDITORIA

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

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

12 LISTA DE PARTICIPANTES

benri
BIOMASS
ENERGY
RESEARCH
INSTITUTE

Lista de Presença

RQ 0614
Rev.01
19/08/20
Pág. 1/3

LISTA DE PRESENÇA

☒ Reunião de abertura Data: 18/09/2022 Horário: das 09:00 às 12:30
☐ Reunião de encerramento Data: Horário: das às

Unidade Produtora: NOVA PRODUTIVA - COOPERATIVA AGROINDUSTRIAL Protocolo: RENOVABIO

Equipe de auditoria

Função	Nome legível	Assinatura
AUDITOR	JONATAS GABRIEL DE SOUZA	Jonatas Gabriel

benri
BIOMASS
ENERGY
RESEARCH
INSTITUTE

Lista de Presença

RQ 0614
Rev.01
19/08/20
Pág. 2/3

Equipe cliente

Nome legível	Função / Cargo	Organização / Setor	Assinatura
Drumelle G. Paixão Melim	Encarregado	Contabilidade	Drumelle
maiana Op. Cândido	líder	combustível	maiana
LEONARDO M. H. BRITO	ENCARREGADO	PLANEJAMENTO	Leonardo
Wellington Brito de Aguiar	Supervisor Produção	Produção	Wellington
Wagner Fabre	Encarregado setor	Faturamento	Wagner Fabre
MARCOS TAVARES DA SILVA	GERENTE DE OPERAÇÕES	AGRICOLA	Marcos
MARCO ANTONIO FALLEIROS	GERENTE INDUSTRIAL	INDUSTRIA	Marco Antonio
ANTONIO WILIANO BERTANI	SUPERVISOR ADM	ADMINISTRATIVO	Antonio

benri
BIOMASS
ENERGY
RESEARCH
INSTITUTE

Lista de Presença

RQ 0614
Rev.01
19/08/20
Pág. 1/3

LISTA DE PRESENÇA

☐ Reunião de abertura	Data:	Horário:	das	às
☒ Reunião de encerramento	Data: 20/09/2023	Horário:	das 15:30	às 16:00

Unidade Produtora: COOPERATIVA AGROINDUSTRIAL NOVA PRODUTIVA Protocolo: RENOVABIO

Equipe de auditoria

Função	Nome legível	Assinatura
Auditor	Jonatas Gabriel de Souza	Jonatas Gabriel

benri
BIOMASS
ENERGY
RESEARCH
INSTITUTE

Lista de Presença

RQ 0614
Rev.01
19/08/20
Pág. 2/3

Equipe cliente

Nome legível	Função / Cargo	Organização / Setor	Assinatura
LEANDRO MARCOS HERREIRO BRUNO	ENCARREGADO	PLANEJAMENTO	Leandro Bruno
ANTONIO LUCIANO BERTANI	SUPERVISOR	ADMINISTRATIVO	Antonio Bertani
Wellington Condado de Aguiar	SUPERVISOR	PRODUÇÃO	Wellington
Danielle G. Pires de Mello	Encarregada	Contabilidade	Danielle
MARCO ANTONIO FALLEIROS	GERENTE INDUSTRIAL	ADM. INDUSTRIAL	Marco Antonio

13 PLANO DE AUDITORIA

Plano de Auditoria

Cronograma de Atividades

Data	Horário	Local da Atividade	Processo Avaliado	Item RenovaBio	Auditor(es)	Contato Organização
18/09/2023	08:00 - 08:30	Escritório	Reunião de Abertura; Confirmação do Escopo de Auditoria; Confirmação do Plano de Auditoria	Lista de Presença / Assinatura	Jonatas	Todos os responsáveis das áreas auditadas, conforme aba "Informações Gerais".
	08:30 - 09:00	Escritório	Avaliação do Sistema Informatizado	Avaliação Sistema Informatizado	Jonatas	Todos os responsáveis das áreas auditadas, conforme aba "Informações Gerais".
	09:00 - 12:00	Escritório	Dados da Indústria (processamento da cana e produção do etanol, açúcar e energia) 2020/2021/2022	Dados Fase Industrial	Jonatas	Todos os responsáveis das áreas auditadas, conforme aba "Informações Gerais".
	12:00 - 13:00	Almoço				
	13:00 - 16:30	Escritório	Informações e dados da fase agrícola (Combustível e Eletricidade)	Dados Fase Industrial	Jonatas	Todos os responsáveis das áreas auditadas, conforme aba "Informações Gerais".
	16:30 - 17:00	Escritório	Dados Fase Distribuição	Dados Fase de Distribuição	Jonatas	Todos os responsáveis das áreas auditadas, conforme aba "Informações Gerais".
19/09/2023	08:00 - 11:00	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	Dados Fase Industrial	Jonatas	Todos os responsáveis das áreas auditadas, conforme aba "Informações Gerais".
	11:00 - 12:00	Escritório	Dados de elegibilidade das áreas (CAR, ZAE, supressão de vegetação)	Critérios de Elegibilidade	Jonatas	Todos os responsáveis das áreas auditadas, conforme aba "Informações Gerais".
	12:00 - 13:00	Almoço				
	13:00 - 17:00	Escritório	Dados de elegibilidade das áreas (CAR, ZAE, supressão de vegetação)	Critérios de Elegibilidade	Jonatas	Todos os responsáveis das áreas auditadas, conforme aba "Informações Gerais".
20/09/2023	08:00 - 12:00	Escritório	Informações e dados da fase agrícola (área, queima, produção, impurezas, corretivos, fertilizantes)	Dados Fase Agrícola	Jonatas	Todos os responsáveis das áreas auditadas, conforme aba "Informações Gerais".
	12:00 - 13:00	Almoço				
	13:00 - 15:00	Escritório	Informações e dados da fase agrícola (área, queima, produção, impurezas, corretivos, fertilizantes)	Dados Fase Agrícola	Jonatas	Todos os responsáveis das áreas auditadas, conforme aba "Informações Gerais".
	15:00 - 16:30	Escritório	SIMP / Boletim / Memorial de cálculo / Balanço de Massa/Fluxograma	Dados Fase Industrial	Jonatas	Representantes da empresa e responsáveis pelas áreas auditadas
	16:30 - 17:00	Escritório	Reunião de Encerramento	Lista de Presença / Assinatura	Jonatas	Representantes da empresa e responsáveis pelas áreas auditadas