



RENOVABIO

BENRI CERTIFICATION SERVICES

**RELATÓRIO FINAL DE CERTIFICAÇÃO DA PRODUÇÃO
EFICIENTE DE BIOCOMBUSTÍVEIS:
BINATURAL ENERGIAS RENOVAVEIS S.A**

Versão: 03

Data: 18/12/2025

Elaborado por: Gabriel Saraiva Kirchleitner

Aprovado por: Isabella Zanatta Garcia

PIRACICABA

2025

SUMÁRIO

| | | |
|-----|---|----|
| 1 | IDENTIFICAÇÃO DAS PARTES | 3 |
| 1.1 | FIRMA INSPETORA..... | 3 |
| 1.2 | PRODUTOR/IMPORTADOR DE BIOCOMBUSTÍVEL..... | 3 |
| 2 | INFORMAÇÕES GERAIS DA CERTIFICAÇÃO ANTERIOR..... | 3 |
| 3 | INFORMAÇÕES GERAIS DO PROJETO ATUAL | 4 |
| 4 | RESPONSABILIDADES | 5 |
| 4.1 | BENRI..... | 5 |
| 4.2 | CLIENTE..... | 5 |
| 5 | EQUIPE TÉCNICA | 5 |
| 6 | CONFLITO DE INTERESSES | 6 |
| 7 | PROCESSO DE AUDITORIA..... | 7 |
| 7.1 | CRITÉRIOS DE ELEGIBILIDADE..... | 7 |
| 7.2 | PLANO DE AMOSTRAGEM..... | 8 |
| 7.3 | ENTREVISTAS REALIZADAS | 8 |
| 7.4 | CHECKLIST DE AUDITORIA..... | 10 |
| 8 | NÃO CONFORMIDADES | 89 |
| 9 | DESCRIÇÃO E DETALHAMENTO DA ROTA DE PRODUÇÃO DO BIOCOMBUSTÍVEL: BIODIESEL..... | 92 |
| 10 | VERIFICAÇÃO DO BALANÇO DE MASSA..... | 93 |
| 11 | CÁLCULO DO VOLUME ELEGÍVEL..... | 95 |
| 12 | RESULTADO E CONCLUSÃO DA AUDITORIA | 96 |
| 13 | LISTA DE PARTICIPANTES..... | 97 |
| 14 | PLANO DE AUDITORIA | 99 |

1 Identificação das partes

1.1 Firma Inspetora

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

1.2 Produtor/Importador de Biocombustível

| | |
|--------------------------|--|
| Razão Social: | BINATURAL ENERGIAS RENOVAVEIS S.A |
| CNPJ: | 07.113.559/0001-77 |
| Endereço: | Travessa Industrial 01, nº 555, Setor Industrial, Formosa – GO, 73803-130. |
| Contato: | Mariana Martelli |
| Telefone: | (61) 3642-9800 |
| Rota de produção: | Biodiesel |
| Produtos: | Biodiesel |

2 Informações Gerais da Certificação Anterior

| | |
|---|---|
| Número - Processo SEI | 48610.225217/2022-92 |
| Validade do Certificado | 03/04/2026 |
| Nota de Eficiência Energético-Ambiental: | Biodiesel: 80,74 gCO ₂ eq/MJ |

| | |
|---|--------|
| Fração do volume de biocombustível elegível: | 27,55% |
|---|--------|

3 Informações Gerais do Projeto Atual

| | |
|--|--|
| Início do processo: | 25/03/2025 |
| Data da auditoria: | 15/07/2025 e 04/08/2025 |
| Auditor líder: | Gabriel Saraiva Kirchleitner |
| Membro(s) da equipe de auditoria: | Caio Lourencini Cavellani |
| Versão da RenovaCalc usada: | RenovaCalc v.8.1 |
| Indique o nome de arquivo da última versão da planilha RenovaCalc avaliada: | Goiás_RenovaCalc_Biodiesel-v8.1-fechada_2022_2023_2024_revisado.xlsm |
| Período da RenovaCalc auditado: | 2022, 2023 e 2024 |
| Nota de Eficiência Energético-Ambiental: | Biodiesel: 81,25 gCO ₂ eq/MJ |
| Fração do volume de biocombustível elegível: | 48,07% |
| Período de Consulta Pública: | 12/09/2025 até 12/10/2025 |
| Documentos disponibilizados: | <ul style="list-style-type: none"> • Planilha da RenovaCalc • Certificado(s) da Produção Eficiente de Biocombustível • Relatório Parcial Sobre o Processo de Certificação |
| Nº de manifestações: | 0 |

4 Responsabilidades

4.1 BENRI

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

4.2 Cliente

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

5 Equipe técnica

Em atendimento aos arts. 38 e 39 da Resolução ANP nº 984/2025, a equipe de auditoria é multidisciplinar, composta por mais de um profissional e sob responsabilidade do Auditor Líder. A composição da equipe garante:

- qualificação do líder de equipe conforme incisos I a V do art. 38;
- experiência em certificação de áreas agrícolas, prática na indústria de biocombustíveis e uso da RenovaCalc (art. 39, incisos II, III e IV);
- competência para auditoria de dados, avaliação de riscos e análise de sistemas de informação utilizados no preenchimento da RenovaCalc (art. 39, inciso V).

Gabriel Saraiva Kirchleitner (Auditor Líder)

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

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

Na equipe, exerceu a liderança na definição de escopo, de abordagem e de critérios de amostragem, bem como na consolidação das constatações. Coordenou o processo de análise do sistema de informações da unidade, verificando se a identificação, coleta, análise e lançamento dos dados na RenovaCalc foram realizados de forma adequada, considerando os riscos associados ao uso de dados e sistemas, suas possíveis falhas e o impacto de diferentes fluxos de dados sobre os valores informados na calculadora, avaliando, ainda, questões técnicas e setoriais relevantes e situações operacionais típicas e atípicas que possam impactar ter impactado o preenchimento.

Caio Lourencini Cavellani (Especialista Técnico)

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

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

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

Isabella Zanatta Garcia (Revisor Crítico)

Engenheira Ambiental e Sanitária, pós-graduada em Gestão Ambiental, com experiência em meio ambiente e sustentabilidade, incluindo gerenciamento de resíduos e efluentes em usinas de cana-de-açúcar, licenciamento ambiental, educação ambiental e auditorias de sistemas de gestão. Auditora líder na ISO 14001, com treinamentos em interpretação e análise de requisitos das normas ISO 14065 e ISO 9001.

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

6 Conflito de Interesses

Respeitando as normativas estabelecidas pela Resolução nº 984 de 16 de junho de 2025 da ANP, o BENRI atesta que, assim como ele, nenhum dos envolvidos no processo de validação, aqui disposto, prestou consultoria relacionada à implementação do processo de Certificação de Biocom-

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

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

7 Processo de auditoria

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

A Auditoria foi composta das seguintes fases:

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

7.1 Critérios de Elegibilidade

Como estabelecido pela Resolução nº 984 de 16 de junho de 2025 da ANP, os seguintes critérios foram utilizados para validação da elegibilidade dos imóveis rurais (CARs) presentes no escopo do processo de certificação:

| | |
|---------------------------------|---|
| Cadastro Ambiental Rural | Os imóveis rurais devem ter sua situação cadastral no CAR como ativo ou pendente. |
|---------------------------------|---|

| | |
|--|---|
| Ausência de Supressão de Vegetação Nativa | Não poderá ter ocorrido supressão de vegetação nativa na área dedicada à produção de biomassa energética após data de vigência da Resolução nº 758/2018 da ANP, isto é, 27 de novembro de 2018. Adicionalmente, eventuais supressões de vegetação nativa ocorridas entre a data de promulgação da Lei nº 13.576/2017 e a de publicação da Resolução (27 de novembro de 2018) deverão ter observado as normas ambientais vigentes. |
| ZAE Palma de Óleo | A produção deve estar localizada em município com área apta à expansão de palma de óleo, conforme previsto no Zoneamento Agroecológico para a Cultura da Palma de Óleo (ZAE Palma de Óleo), na forma do Decreto nº 7.172, de 7 de maio de 2010, e de outras legislações supervenientes aplicáveis ao tema. |

7.2 Plano de Amostragem

Para o projeto de certificação da unidade BINATURAL ENERGIAS RENOVAVEIS S.A, nenhuma biomassa foi declarada como elegível no escopo da validação. Portanto, não foi necessário realizar a verificação do atendimento aos critérios de elegibilidade, de modo que foi verificado somente o cálculo do volume elegível do biodiesel produzido a partir de resíduos.

7.3 Entrevistas Realizadas

| Nome | Cargo | Razões da entrevista |
|----------------------------|----------------------------------|--|
| Mariana Bortolato Martelli | Analista de Sustentabilidade Sr. | Responsável pelo preenchimento da RenovaCalc |
| Ivan Bueno da Costa | Gerente de Controladoria | Responsável pelo fornecimento dos dados |
| Ivan Bueno da Costa | Gerente de Controladoria | Responsável pelo sistema informatizado de controle de estoques, consumo e produção |
| Ivan Bueno da Costa | Gerente de Controladoria | Responsável pelo sistema I-SIMP |

| Nome | Cargo | Razões da entrevista |
|--------------------------------|-----------------------|------------------------|
| Wenderson Moraes de Carvalho | Gerente Industrial | Gerente Industrial |
| Matheus Augusto Lessa de Assis | Gerente de Originação | Gerente de Suprimentos |
| Nelson Takata | Gerente de Compras | Gerente de Suprimentos |

7.4 Checklist de auditoria

Histórico de Alterações RenovaCalc

| Histórico | Nome do Arquivo | Item(ns) Alterado(s) |
|----------------------------------|--|---|
| Adoção Inicial | Goiás_RenovaCalc_Biodiesel-v8.1-fechada_2022_2023_2024.xlsm | - |
| Planilha recebida dia 18/08/2025 | Goiás_RenovaCalc_Biodiesel-v8.1-fechada_2022_2023_2024_revisado.xlsm | <ul style="list-style-type: none">• Item 16.4• Item 16.10• Item 16.13• Item 16.16• Item 16.18• Item 16.23• Item 16.27• Item 17.1• Item 18.16• Item 18.19• Itens de formatação da RenovaCalc |

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>CHB – Versão 11.2024 – implementado em 07/04/2009. (extinguido da gestão da unidade produtora em maio de 2023).</p> <p>SAP – Versão 10 FP2111 – implementado em 02/05/2023.</p> <p>Open – Versão 93 – implementado em 02/05/2023.</p> <p>Ampla – Versão 144437 – implementado em 2014.</p> <p>Trizy – Versão 0.1.5.27300 – implementado em 14/02/2022.</p> <p>Responsável: Carla Silva.</p> | | |
| 1.2 | O Sistema também comporta as notas fiscais? Caso não, identifique o(s) Sistema(s) que comporta essas informações, suas características (fabricante, versão, data de implementação) e os nomes dos responsáveis. | <p>CHB – Versão 11.2024 – implementado em 07/04/2009. (extinguido da gestão da unidade produtora em maio de 2023).</p> <p>SAP – Versão 10 FP2111 – implementado em 02/05/2023.</p> <p>Responsável: Carla Silva.</p> | | |

| 2. Controle de Originação e Cadeia de Custódia | | | | |
|--|---|-------------------------|-------------------------|-----------|
| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
| 2.1 | Foi devidamente apresentada a cadeia de abastecimento de grãos da unidade produtora de biocombustível dos anos em análise? Indique as modalidades que a unidade produtora adquiriu grãos no período e quais delas estão presentes no escopo da auditoria como elegíveis. | NA. | | |
| 2.2 | De acordo com a resposta do item anterior, houve formação de estoque de matéria-prima rastreável e elegível nos anos declarados em escopo do projeto? Se sim, esse volume foi devidamente identificado na RenovaCalc (identificação = ano de compra e quantidade elegível = quantidade processada) e no laudo da unidade produtora de biocombustível? | NA. | | |

2. Controle de Originação e Cadeia de Custódia

| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|------|--|-------------------------|-------------------------|-----------|
| 2.3 | Nos anos declarados em escopo, houve transferência de grãos, declarados como elegíveis, entre filiais do mesmo grupo econômico para a unidade produtora de biocombustível? Se sim, essas filiais foram devidamente identificadas como intermediários, de acordo com os seus limites geográficos? | NA. | | |
| 2.4 | A partir das respostas do item 2.1, como é feito o controle de origem dos grãos obtidos diretamente pela unidade produtora de biocombustível? Esse sistema de controle é o mesmo das outras filiais, descritas no item 2.3? Caso não seja, indique as diferenças para cada instalação. | NA. | | |
| 2.5 | Com base nas respostas do item 2.1, há participação de intermediários de grãos declarados como elegíveis | NA. | | |

2. Controle de Originação e Cadeia de Custódia

| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|------------|---|-------------------------|-------------------------|-----------|
| | no escopo da certificação? Se sim, descreva quem são esses intermediários e quais anos que participaram do escopo. | | | |
| 2.6 | Para cada intermediário descrito no item anterior, descreva como é feito o controle de originação e cadeia de custódia. Os sistemas descritos estão de acordo com as metodologias e exigências do Informe Técnico 06? | NA. | | |
| 2.7 | De acordo com as repostas do item anterior, foram apresentados os balanços de massa e as provas de material rastreável para cada intermediário e para cada ano, inclusive das filiais do mesmo grupo econômico? | NA. | | |
| 2.8 | Há participação de fornecedores de óleos vegetais no escopo da certificação declarados como elegíveis? | NA. | | |

2. Controle de Originação e Cadeia de Custódia

| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|-------------|---|-------------------------|-------------------------|-----------|
| | Caso sim, descreva quem são esses intermediários e qual tipo de óleo foi fornecido e os anos que participaram do escopo. | | | |
| 2.9 | A partir das respostas do item 2.8, descreva como são feitos os controles de originação e cadeia de custódia dos grãos obtidos por cada unidade esmagadora de óleo declaradas no escopo como elegíveis. Os sistemas descritos estão de acordo com as metodologias e exigências do Informe Técnico 06? | NA. | | |
| 2.10 | De acordo com as repostas do item anterior, foram apresentados os balanços de massa e as provas de material rastreável para cada intermediário e para cada ano? | NA. | | |

2. Controle de Originação e Cadeia de Custódia

| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|------|--|-------------------------|-------------------------|-----------|
| 2.11 | Os cálculos para obtenção da eficiência da reação de transformação de matéria-prima em óleo vegetal de cada fornecedor para cada ano foram devidamente apresentados? Os cálculos estão corretos? | NA. | | |

3. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível

| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|------|---|-------------------------|-------------------------|-----------|
| 3.1 | Os produtores de biomassa foram devidamente identificados com nome, ou código e CPF, ou CPNJ? | NA. | | |
| 3.2 | Houve <u>disponibilização da situação dos CARs</u> de todas as áreas de todos os produtores de biomassa elegíveis? A quantidade de CARs declarados como elegíveis é a mesma quantidade de CARs presente na | NA. | | |

3. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível

| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|------|--|-------------------------|-------------------------|-----------|
| | 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? | | | |
| 3.3 | Houve a <u>disponibilização de imagens de satélite</u> com a área total dos imóveis rurais elegíveis? Foi apresentado o <u>laudo técnico de ausência de supressão vegetal</u> assinado por profissional com experiência na interpretação de imagens? | NA. | | |
| 3.4 | Foi possível confirmar o atendimento ao critério de elegibilidade referente à ausência de supressão de vegetação nativa, através das imagens de satélite? | NA. | | |

| 3. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível | | | | |
|---|---|--|-------------------------|-----------|
| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
| 3.5 | Houve a disponibilização das informações de produtividade dos produtores de biomassa declarados no escopo de certificação? Há casos de produtividades muito elevadas? | NA. | | |
| 3.6 | 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? | NA. | | |
| 3.7 | As informações disponibilizadas foram suficientes para validação do cálculo do volume elegível? O Cálculo está correto? | Sim, conforme memorial(is) de cálculo(s): RenovaBio Biodiesel - Memorial de Calculo- Usina Binatural Goiás_2022_2023_2024_Revisado.xlsx | | |

4. Dados Fase Agrícola SOJA – EXTRAÇÃO PRÓPRIA - Dados Iniciais

| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|------|--|-------------------------|-------------------------|-----------|
| 4.1 | Foi informado o <u>sistema de plantio</u> utilizado de cada produtor de biomassa? | NA. | | |
| 4.2 | Foram disponibilizadas informações sobre o <u>total de área produtiva</u> por produtor de biomassa? | NA. | | |
| 4.3 | Foram disponibilizadas as <u>quantidades totais de matéria-prima produzidas</u> , separadas por produtor? | NA. | | |
| 4.4 | Foram disponibilizadas as <u>quantidades totais de matéria-prima adquiridas</u> , separadas por produtor? | NA. | | |
| 4.5 | Foram disponibilizadas as <u>informações referentes ao teor médio de umidade da soja</u> por produtor? | NA. | | |

5. Dados Fase Agrícola SOJA – EXTRAÇÃO PRÓPRIA - Utilização de Corretivos

| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|------|--|-------------------------|-------------------------|-----------|
| 5.1 | 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? | NA. | | |
| 5.2 | 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? | NA. | | |
| 5.3 | 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? | NA. | | |

6. Dados Fase Agrícola SOJA – EXTRAÇÃO PRÓPRIA - Sementes

| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|------|--|-------------------------|-------------------------|-----------|
| 6.1 | Foram disponibilizadas as quantidades totais anuais de <u>sementes</u> utilizadas por produtor de biomassa? Os cálculos dos montantes utilizados dividido pelo total de matéria prima estão corretos? | NA. | | |

7. Dados Fase Agrícola SOJA – EXTRAÇÃO PRÓPRIA - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|------|---|-------------------------|-------------------------|-----------|
| 7.1 | Como foram obtidas as informações sobre as <u>composições químicas e concentrações de nitrogênio, fósforo e potássio de todos os fertilizantes sintéticos</u> utilizados para cada produtor de biomassa? | NA. | | |
| 7.2 | Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>ureia</u> por produtor de biomassa? Os | NA. | | |

7. Dados Fase Agrícola SOJA – EXTRAÇÃO PRÓPRIA - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|------|---|-------------------------|-------------------------|-----------|
| | cálculos das quantias de ureia utilizadas, em kg de nitrogênio por tonelada de matéria prima, estão corretos? | | | |
| 7.3 | Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de MAP por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de MAP utilizadas em kg de nitrogênio e em kg de P ₂ O ₅ por tonelada de matéria-prima, estão corretos? | NA. | | |
| 7.4 | Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de DAP por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de DAP utilizadas em kg de nitrogênio e em kg de P ₂ O ₅ por tonelada de matéria-prima, estão corretos? | NA. | | |

7. Dados Fase Agrícola SOJA – EXTRAÇÃO PRÓPRIA - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|------|--|-------------------------|-------------------------|-----------|
| 7.5 | 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? | NA. | | |
| 7.6 | Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>solução de nitrato de amônio e ureia (UAN)</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de solução de nitrato de amônio e ureia utilizadas, em kg de nitrogênio por tonelada de matéria prima, estão corretos? | NA. | | |
| 7.7 | Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>amônia anidra</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de | NA. | | |

7. Dados Fase Agrícola SOJA – EXTRAÇÃO PRÓPRIA - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|------|--|-------------------------|-------------------------|-----------|
| | amônia anidra utilizadas, em kg de nitrogênio por tonelada de matéria prima, estão corretos? | | | |
| 7.8 | Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>sulfato de amônio</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de sulfato de amônio utilizadas, em kg de nitrogênio por tonelada de matéria prima, estão corretos | NA. | | |
| 7.9 | Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>nitrato de amônio e cálcio (CAN)</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de nitrato de amônio e cálcio utilizadas, em kg de nitrogênio por tonelada de matéria prima, estão corretos? | NA. | | |

7. Dados Fase Agrícola SOJA – EXTRAÇÃO PRÓPRIA - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|------|---|-------------------------|-------------------------|-----------|
| 7.10 | Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>superfosfato simples (SSP)</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de superfosfato simples utilizadas, em kg de P ₂ O ₅ por tonelada de matéria prima, estão corretos? | NA. | | |
| 7.11 | Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>superfosfato triplo (TSP)</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de superfosfato triplo utilizadas, em kg de P ₂ O ₅ por tonelada de matéria prima, estão corretos? | NA. | | |
| 7.12 | Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>cloreto de potássio (KCl)</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de cloreto de potássio utili- | NA. | | |

7. Dados Fase Agrícola SOJA – EXTRAÇÃO PRÓPRIA - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|------|---|-------------------------|-------------------------|-----------|
| | zadas, em kg de K ₂ O por tonelada de matéria prima, estão corretos? | | | |
| 7.13 | Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>outros fertilizantes sintéticos</u> 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? | NA. | | |

8. Dados Fase Agrícola SOJA – EXTRAÇÃO PRÓPRIA - Utilização de Fertilizantes Orgânicos/Organominerais

| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|------|--|-------------------------|-------------------------|-----------|
| 8.1 | Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>outros fertilizantes orgânicos/organominerais</u> por produtor de bio- | NA. | | |

8. Dados Fase Agrícola SOJA – EXTRAÇÃO PRÓPRIA - Utilização de Fertilizantes Orgânicos/Organominerais

| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|------|--|-------------------------|-------------------------|-----------|
| | massa? Os cálculos das quantias utilizadas desses fertilizantes, em quilos por tonelada de matéria-prima, estão corretos? | | | |
| 8.2 | 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? | NA. | | |

9. Dados Fase Agrícola SOJA – EXTRAÇÃO PRÓPRIA - Combustíveis e Eletricidade

| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|------|--|-------------------------|-------------------------|-----------|
| 9.1 | Houve a utilização de quais <u>tipos de diesel</u> (% de biodiesel na mistura) na produção da matéria prima? | NA. | | |
| 9.2 | Houve utilização de algum combustível para aviação? | NA. | | |
| 9.3 | 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? | NA. | | |
| 9.4 | Foram fornecidas <u>notas fiscais</u> da aquisição dos diferentes tipos de <u>diesel</u> declarados? | NA. | | |
| 9.5 | Foram disponibilizadas as informações sobre as <u>quantias utilizadas de Gasolina C</u> por produtor de bio- | NA. Relatórios: | | |

9. Dados Fase Agrícola SOJA – EXTRAÇÃO PRÓPRIA - Combustíveis e Eletricidade

| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|------|---|-------------------------|-------------------------|-----------|
| | massa? Os cálculos das quantias utilizadas de gasolina C, em litros por tonelada de matéria-prima, estão corretos? | NA. | | |
| 9.6 | Foram fornecidas notas fiscais de aquisição Gasolina C ? | NA. | | |
| 9.7 | Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de Etanol Hidratado por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de etanol hidratado, em litros por tonelada de matéria-prima, estão corretos? | NA. | | |
| 9.8 | Foram fornecidas notas fiscais da aquisição de Etanol Hidratado ? | | | |
| 9.9 | Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de Biometano de Terceiros por | NA. | | |

9. Dados Fase Agrícola SOJA – EXTRAÇÃO PRÓPRIA - Combustíveis e Eletricidade

| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|------|---|-------------------------|-------------------------|-----------|
| | produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de biometano de terceiros, em normal metro cúbico por tonelada de matéria-prima, estão corretos? | | | |
| 9.10 | Foram fornecidas <u>notas fiscais</u> da aquisição de <u>Biometano?</u> | NA. | | |
| 9.11 | Foram disponibilizadas as informações sobre as <u>quantias utilizadas de Biometano Próprio</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de biometano próprio, em normal metro cúbico por tonelada de matéria-prima, estão corretos? | NA. | | |
| 9.12 | Foram disponibilizadas informações sobre o <u>consumo de Eletricidade da rede - mix médio</u> na produção da matéria-prima, por produtor de | NA. | | |

9. Dados Fase Agrícola SOJA – EXTRAÇÃO PRÓPRIA - Combustíveis e Eletricidade

| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|------|---|--|-------------------------|-----------|
| | biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de Eletricidade da rede - mix médio, em kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos? | | | |
| 9.13 | Foram disponibilizadas informações sobre o <u>consumo de Eletricidade - PCH</u> na produção da matéria-prima, por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de Eletricidade - PCH, em kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos? | Não aplicável, a unidade não utiliza eletricidade de PCH. | | |
| 9.14 | Foram disponibilizadas informações sobre o <u>consumo de Eletricidade - Biomassa</u> na produção da matéria-prima, por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de Eletricidade - Biomassa, em kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos? | Não aplicável, a unidade não utiliza eletricidade de Biomassa. | | |

9. Dados Fase Agrícola SOJA – EXTRAÇÃO PRÓPRIA - Combustíveis e Eletricidade

| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|------|---|---|-------------------------|-----------|
| 9.15 | Foram disponibilizadas informações sobre o <u>consumo de Eletricidade - Eólica</u> 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. | | |
| 9.16 | Foram disponibilizadas informações sobre o <u>consumo de Eletricidade - Solar</u> 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. | | |

10. Dados Fase Agrícola SOJA – EXTRAÇÃO POR TERCEIROS - Dados Iniciais

| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|------|--|-------------------------|-------------------------|-----------|
| 10.1 | Foi informado o <u>sistema de plantio</u> utilizado de cada produtor de biomassa? | NA. | | |
| 10.2 | Foram disponibilizadas informações sobre o <u>total de área produtiva</u> por produtor de biomassa? | NA. | | |
| 10.3 | Foram disponibilizadas as <u>quantidades totais de matéria-prima produzidas</u> , separadas por produtor? | NA. | | |
| 10.4 | Foram disponibilizadas as <u>quantidades totais de matéria-prima adquiridas</u> , separadas por produtor? | NA. | | |
| 10.5 | Foram disponibilizadas as <u>informações referentes ao teor médio de umidade da soja</u> por produtor? | NA. | | |

11. Dados Fase Agrícola SOJA – EXTRAÇÃO POR TERCEIROS - Utilização de Corretivos

| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|------|--|-------------------------|-------------------------|-----------|
| 11.1 | 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? | NA. | | |
| 11.2 | 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? | NA. | | |
| 11.3 | 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? | NA. | | |

12. Dados Fase Agrícola SOJA – EXTRAÇÃO POR TERCEIROS - Sementes

| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|------|--|-------------------------|-------------------------|-----------|
| 12.1 | Foram disponibilizadas as quantidades totais anuais de <u>sementes</u> utilizadas por produtor de biomassa? Os cálculos dos montantes utilizados dividido pelo total de matéria prima estão corretos? | NA. | | |

13. Dados Fase Agrícola SOJA – EXTRAÇÃO POR TERCEIROS - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|------|---|-------------------------|-------------------------|-----------|
| 13.1 | Como foram obtidas as informações sobre as <u>composições químicas e concentrações de nitrogênio, fósforo e potássio de todos os fertilizantes sintéticos</u> utilizados para cada produtor de biomassa? | NA. | | |
| 13.2 | Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>ureia</u> por produtor de biomassa? Os | NA. | | |

13. Dados Fase Agrícola SOJA – EXTRAÇÃO POR TERCEIROS - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|-------------|---|-------------------------|-------------------------|-----------|
| | cálculos das quantias de ureia utilizadas, em kg de nitrogênio por tonelada de matéria prima, estão corretos? | | | |
| 13.3 | Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de MAP por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de MAP utilizadas em kg de nitrogênio e em kg de P ₂ O ₅ por tonelada de matéria-prima, estão corretos? | NA. | | |
| 13.4 | Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de DAP por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de DAP utilizadas em kg de nitrogênio e em kg de P ₂ O ₅ por tonelada de matéria-prima, estão corretos? | NA. | | |

13. Dados Fase Agrícola SOJA – EXTRAÇÃO POR TERCEIROS - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|------|--|-------------------------|-------------------------|-----------|
| 13.5 | 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? | NA. | | |
| 13.6 | Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>solução de nitrato de amônio e ureia (UAN)</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de solução de nitrato de amônio e ureia utilizadas, em kg de nitrogênio por tonelada de matéria prima, estão corretos? | NA. | | |
| 13.7 | Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>amônia anidra</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de | NA. | | |

13. Dados Fase Agrícola SOJA – EXTRAÇÃO POR TERCEIROS - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|------|--|-------------------------|-------------------------|-----------|
| | amônia anidra utilizadas, em kg de nitrogênio por tonelada de matéria prima, estão corretos? | | | |
| 13.8 | Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>sulfato de amônio</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de sulfato de amônio utilizadas, em kg de nitrogênio por tonelada de matéria prima, estão corretos | NA. | | |
| 13.9 | Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>nitrato de amônio e cálcio (CAN)</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de nitrato de amônio e cálcio utilizadas, em kg de nitrogênio por tonelada de matéria prima, estão corretos? | NA. | | |

13. Dados Fase Agrícola SOJA – EXTRAÇÃO POR TERCEIROS - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|-------|---|-------------------------|-------------------------|-----------|
| 13.10 | Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>superfosfato simples (SSP)</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de superfosfato simples utilizadas, em kg de P ₂ O ₅ por tonelada de matéria prima, estão corretos? | NA. | | |
| 13.11 | Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>superfosfato triplo (TSP)</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de superfosfato triplo utilizadas, em kg de P ₂ O ₅ por tonelada de matéria prima, estão corretos? | NA. | | |
| 13.12 | Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>cloreto de potássio (KCl)</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de cloreto de potássio uti- | NA. | | |

13. Dados Fase Agrícola SOJA – EXTRAÇÃO POR TERCEIROS - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|--------------|---|-------------------------|-------------------------|-----------|
| | lizadas, em kg de K ₂ O por tonelada de matéria prima, estão corretos? | | | |
| 13.13 | Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>outros fertilizantes sintéticos</u> 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? | NA. | | |

14. Dados Fase Agrícola SOJA – EXTRAÇÃO POR TERCEIROS - Utilização de Fertilizantes Orgânicos/Organominerais

| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|-------------|--|-------------------------|-------------------------|-----------|
| 14.1 | Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>outros fertilizantes orgânicos/organominerais</u> por produtor de bio- | NA. | | |

14. Dados Fase Agrícola SOJA – EXTRAÇÃO POR TERCEIROS - Utilização de Fertilizantes Orgânicos/Organominerais

| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|------|--|-------------------------|-------------------------|-----------|
| | massa? Os cálculos das quantias utilizadas desses fertilizantes, em quilos por tonelada de matéria-prima, estão corretos? | | | |
| 14.2 | 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? | NA. | | |

15. Dados Fase Agrícola SOJA – EXTRAÇÃO POR TERCEIROS - Combustíveis e Eletricidade

| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|------|--|-------------------------|-------------------------|-----------|
| 15.1 | Houve a utilização de quais <u>tipos de diesel</u> (% de biodiesel na mistura) na produção da matéria prima? | NA. | | |
| 15.2 | Houve utilização de algum combustível para aviação? | NA. | | |
| 15.3 | 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? | NA. | | |
| 15.4 | Foram fornecidas <u>notas fiscais</u> da aquisição dos diferentes tipos de <u>diesel</u> declarados? | NA. | | |
| 15.5 | Foram disponibilizadas as informações sobre as <u>quantias utilizadas de Gasolina C</u> por produtor de bio- | NA. | | |

15. Dados Fase Agrícola SOJA – EXTRAÇÃO POR TERCEIROS - Combustíveis e Eletricidade

| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|------|---|-------------------------|-------------------------|-----------|
| | massa? Os cálculos das quantias utilizadas de gasolina C, em litros por tonelada de matéria-prima, estão corretos? | | | |
| 15.6 | Foram fornecidas notas fiscais de aquisição Gasolina C ? | NA. | | |
| 15.7 | Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de Etanol Hidratado por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de etanol hidratado, em litros por tonelada de matéria-prima, estão corretos? | NA. | | |
| 15.8 | Foram fornecidas notas fiscais da aquisição de Etanol Hidratado ? | NA. | | |
| 15.9 | Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de Biometano de Terceiros por | NA. | | |

15. Dados Fase Agrícola SOJA – EXTRAÇÃO POR TERCEIROS - Combustíveis e Eletricidade

| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|-------|---|-------------------------|-------------------------|-----------|
| | produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de biometano de terceiros, em normal metro cúbico por tonelada de matéria-prima, estão corretos? | | | |
| 15.10 | Foram fornecidas <u>notas fiscais</u> da aquisição de <u>Biometano?</u> | NA. | | |
| 15.11 | Foram disponibilizadas as informações sobre as <u>quantias utilizadas de Biometano Próprio</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de biometano próprio, em normal metro cúbico por tonelada de matéria-prima, estão corretos? | NA. | | |
| 15.12 | Foram disponibilizadas informações sobre o <u>consumo de Eletricidade da rede - mix médio</u> na produção da matéria-prima, por produ- | NA. | | |

15. Dados Fase Agrícola SOJA – EXTRAÇÃO POR TERCEIROS - Combustíveis e Eletricidade

| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|--------------|--|--|-------------------------|-----------|
| | tor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de Eletricidade da rede - mix médio, em kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos? | | | |
| 15.13 | Foram disponibilizadas informações sobre o <u>consumo de Eletricidade</u> - 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? | Não aplicável, a unidade não utiliza eletricidade de PCH. | | |
| 15.14 | Foram disponibilizadas informações sobre o <u>consumo de Eletricidade</u> - Biomassa na produção da matéria-prima, por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de Eletricidade - Biomassa, | Não aplicável, a unidade não utiliza eletricidade de Biomassa. | | |

15. Dados Fase Agrícola SOJA – EXTRAÇÃO POR TERCEIROS - Combustíveis e Eletricidade

| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|--------------|---|---|-------------------------|-----------|
| | em kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos? | | | |
| 15.15 | Foram disponibilizadas informações sobre o <u>consumo de Eletricidade - Eólica</u> 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. | | |
| 15.16 | Foram disponibilizadas informações sobre o <u>consumo de Eletricidade - Solar</u> 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. | | |

16. Dados Fase Agrícola – ÓLEO DE SOJA

| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|------|---|-------------------------|-------------------------|-----------|
| 16.1 | Foram disponibilizadas as <u>quantidades anuais de óleo</u> adquiridas pela unidade produtora de biocombustível, separadas por fornecedor? | NA. | | |
| 16.2 | Como foram obtidas as informações sobre a <u>distância do transporte do óleo adquirido</u> (km) de cada fornecedor? | NA. | | |

17. Dados Fase Industrial – Extração do Óleo de Soja

| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|------|---|-------------------------|-------------------------|-----------|
| 17.1 | Foi informada a <u>quantidade efetiva de soja processada</u> , em toneladas? | NA. | | |
| 17.2 | Foi informado o <u>teor de umidade de soja processada</u> ? | NA. | | |

| 17. Dados Fase Industrial – Extração do Óleo de Soja | | | | |
|--|--|-------------------------|-------------------------|-----------|
| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
| 17.3 | Foi informada a <u>distância média da soja processada?</u> O cálculo está correto? | NA. | | |
| 17.4 | Foi informado o <u>rendimento do óleo de soja produzido</u> , em quilos por tonelada de soja? O cálculo do rendimento foi feito corretamente? | NA. | | |
| 17.5 | Foram apresentadas as <u>notas fiscais de venda de óleo de soja?</u> | NA. | | |
| 17.6 | Foi informado o <u>rendimento do farelo de soja produzido</u> , em quilos por tonelada de soja? O cálculo do rendimento foi feito corretamente? | NA. | | |
| 17.7 | Foram apresentadas as <u>notas fiscais de venda de farelo de soja?</u> | NA. | | |

18. Dados Fase Industrial – Extração do Óleo de Soja - Combustíveis e Eletricidade

| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|------|--|--|-------------------------|-----------|
| 18.1 | Foram disponibilizadas informações sobre o <u>consumo de Eletricidade da rede - mix médio</u> na produção do biocombustível? Os cálculos das quantias utilizadas de Eletricidade da rede - mix médio, em kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos? | NA. | | |
| 18.2 | Foram disponibilizadas informações sobre o <u>consumo de Eletricidade - PCH</u> 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. | | |
| 18.3 | Foram disponibilizadas informações sobre o <u>consumo de Eletricidade - Biomassa</u> na produção do | Não aplicável, a unidade não utiliza eletricidade de Biomassa. | | |

18. Dados Fase Industrial – Extração do Óleo de Soja - Combustíveis e Eletricidade

| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|------|---|---|-------------------------|-----------|
| | biocombustível? Os cálculos das quantias utilizadas de Eletricidade - Biomassa, em kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos? | | | |
| 18.4 | Foram disponibilizadas informações sobre o consumo de Eletricidade - Eólica na produção do biocombustível? Os cálculos das quantias utilizadas de Eletricidade - Eólica, em kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos? | Não aplicável, a unidade não utiliza eletricidade Eólica. | | |
| 18.5 | Foram disponibilizadas informações sobre o consumo de Eletricidade - Solar na produção do biocombustível? Os cálculos das quantias utilizadas de Eletricidade - So- | Não aplicável, a unidade não utiliza eletricidade Solar. | | |

18. Dados Fase Industrial – Extração do Óleo de Soja - Combustíveis e Eletricidade

| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|------|---|--|-------------------------|-----------|
| | lar, em kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos? | | | |
| 18.6 | Houve a utilização de quais tipos de diesel (% de biodiesel na mistura) na fase industrial? | Conforme indicação dos Comunicados emitidos pela ANP, os tipos de diesel para cada ano são: 2020 = B10, B11 e B12. 2021 = B10, B12 e B13. 2022 = B10. | | |
| 18.7 | Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de diesel ? Os cálculos das quantias utilizadas de diesel, em litros por tonelada de matéria-prima, estão corretos? | NA. | | |
| 18.8 | Foram disponibilizadas as informações sobre a quantidade utilizada | NA. | | |

18. Dados Fase Industrial – Extração do Óleo de Soja - Combustíveis e Eletricidade

| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|--------------|--|-------------------------|-------------------------|-----------|
| | <u>de biogás de terceiros?</u> O cálculo da quantidade utilizada de biogás de terceiros, em normal metro cúbico por tonelada de matéria-prima, está correto? | | | |
| 18.9 | Foram apresentadas evidências para o valor de <u>PCI do biogás de terceiros</u> em mega joule por normal metro cúbico? | NA. | | |
| 18.10 | Foram disponibilizadas as informações sobre a <u>quantidade utilizada de biogás próprio?</u> O cálculo da quantidade utilizada de biogás próprio, em normal metro cúbico por tonelada de matéria-prima, está correto? | NA. | | |
| 18.11 | Foram apresentadas evidências para o valor de <u>PCI do biogás pró-</u> | NA. | | |

18. Dados Fase Industrial – Extração do Óleo de Soja - Combustíveis e Eletricidade

| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|-------|--|-------------------------|-------------------------|-----------|
| | prio em mega joule por normal metro cúbico? | | | |
| 18.12 | Foram disponibilizadas as informações sobre a quantidade utilizada de gás natural ? O cálculo da quantidade utilizada de gás natural, em normal metro cúbico por tonelada de matéria-prima, está correto? | NA. | | |
| 18.13 | Foram apresentadas informações sobre o uso de cavaco de madeira na geração de energia elétrica ? O cálculo da quantidade de cavaco de madeira utilizada na geração de energia elétrica, em quilogramas por tonelada de matéria-prima, foi feito corretamente? | NA. | | |
| 18.14 | Foram apresentadas evidências para o valor de umidade dos cavacos de madeira ? | NA. | | |

18. Dados Fase Industrial – Extração do Óleo de Soja - Combustíveis e Eletricidade

| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|-------|--|-------------------------|-------------------------|-----------|
| 18.15 | Foram apresentadas evidências para o valor de <u>distância média percorrida para transporte dos cavacos de madeira?</u> | NA. | | |
| 18.16 | 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? | NA. | | |
| 18.17 | Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade da lenha?</u> | NA. | | |
| 18.18 | Foram apresentadas evidências para o valor de <u>distância média percorrida para transporte das lenhas?</u> | NA. | | |

18. Dados Fase Industrial – Extração do Óleo de Soja - Combustíveis e Eletricidade

| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|-------|--|-------------------------|-------------------------|-----------|
| 18.19 | 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? | NA. | | |
| 18.20 | Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade dos resíduos florestais</u> ? | NA. | | |
| 18.21 | Foram apresentadas evidências para o valor de <u>distância média percorrida para transporte dos resíduos florestais</u> ? | NA. | | |
| 18.22 | Foram apresentadas informações sobre o <u>uso de bagaço de cana na geração de energia elétrica</u> ? O cálculo da quantidade de bagaço de | NA. | | |

18. Dados Fase Industrial – Extração do Óleo de Soja - Combustíveis e Eletricidade

| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|-------|---|-------------------------|-------------------------|-----------|
| | cana utilizado na geração de energia elétrica, em quilogramas por tonelada de matéria-prima, foi feito corretamente? | | | |
| 18.23 | Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade de bagaços de cana</u> ? | NA. | | |
| 18.24 | Foram apresentadas evidências para o valor de <u>distância média percorrida para transporte dos bagaços de cana</u> ? | NA. | | |
| 18.25 | Foram apresentadas informações sobre o <u>uso de palha de cana na geração de energia elétrica</u> ? O cálculo da quantidade de palha de cana utilizada na geração de energia elétrica, em quilogramas por tonelada de matéria-prima, foi feito corretamente? | NA. | | |

18. Dados Fase Industrial – Extração do Óleo de Soja - Combustíveis e Eletricidade

| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|-------|---|-------------------------|-------------------------|-----------|
| 18.26 | Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade da palha de cana</u> ? | NA. | | |
| 18.27 | Foram apresentadas evidências para o valor de <u>distância média percorrida para transporte das palhas de cana</u> ? | NA. | | |

19. Dados Fase Industrial – Produção do Biodiesel – Processamento do Óleo e Rendimentos

| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|------|---|-------------------------|-------------------------|-----------|
| 19.1 | Foi informada a <u>quantidade anual de óleo de soja PRÓPRIO processado</u> , em toneladas por ano? | NA. | | |

| 19. Dados Fase Industrial – Produção do Biodiesel – Processamento do Óleo e Rendimentos | | | | |
|---|--|--|-------------------------|-----------|
| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
| 19.2 | Como foram obtidas as informações sobre a <u>distância média percorrida para transporte do óleo de soja PRÓPRIO processado?</u> | NA. | | |
| 19.3 | Qual a <u>fração elegível do óleo de soja PRÓPRIO processado?</u> | NA. | | |
| 19.4 | Foram informadas as <u>quantidades anuais de óleo de soja de TERCEIROS processados</u> , em toneladas por ano? Foram apresentadas todas as Notas Fiscais de compra? | Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistemas CHB e SAP. Relatórios: Óleo de soja de terceiros: BG Evidências CHB - Matéria prima e insumos.xlsx, BG_Entradas e Saídas SAP (Tax-Plus).xlsx | | |

19. Dados Fase Industrial – Produção do Biodiesel – Processamento do Óleo e Rendimentos

| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|------|--|--|-------------------------|-----------|
| | | <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <p>Base SIMP BG 2022-2024.xlsx e RenovaBio Biodiesel - Memorial de Calculo- Usina Binatural Goiás_2022_2023_2024_Revisado.xlsx</p> | | |
| 19.5 | <p>Como foram obtidas as informações sobre a <u>distância média percorrida para transporte do óleo de soja de TERCEIROS processado?</u></p> | <p>As distâncias foram calculadas por meio do Google Maps, considerando os endereços da unidade e dos terceiros.</p> <p>Evidências:</p> <p>_BG Distância média ponderada Materias primas_2022 2023 2024.xlsx</p> <p>_BG_Distância entre Fornecedores e Binatural_Imagem Google Maps.docx</p> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <p>RenovaBio Biodiesel - Memorial de Calculo- Usina Binatural Goiás_2022_2023_2024_Revisado.xlsx</p> | | |

19. Dados Fase Industrial – Produção do Biodiesel – Processamento do Óleo e Rendimentos

| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|------|---|---|-------------------------|-----------|
| 19.6 | Qual a <u>fração elegível do óleo de soja de TERCEIROS processado?</u> | 0%, conforme memorial(is) de cálculo: RenovaBio Biodiesel - Memorial de Calculo- Usina Binatural Goiás_2022_2023_2024_Revisado.xlsx | | |
| 19.7 | Foi informada a <u>quantidade anual de óleo de palma processado</u> , em toneladas por ano? Foram apresentadas todas as Notas Fiscais de compra? | <p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistemas CHB.</p> <p>Relatórios: Óleo de palma: BG Evidências CHB - Matéria prima e insumos.xlsx</p> <p>Memorial(is) de cálculo(s): Base SIMP BG 2022-2024.xlsx e RenovaBio Biodiesel - Memorial de Calculo- Usina Binatural Goiás_2022_2023_2024_Revisado.xlsx</p> | | |

19. Dados Fase Industrial – Produção do Biodiesel – Processamento do Óleo e Rendimentos

| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|------|---|--|-------------------------|-----------|
| 19.8 | Como foram obtidas as informações sobre a <u>distância média percorrida para transporte do óleo de palma processado?</u> | <p>As distâncias foram calculadas por meio do Google Maps, considerando os endereços da unidade e dos terceiros.</p> <p>Evidências:</p> <p>_BG Distância média ponderada Materias primas_2022 2023 2024.xlsx</p> <p>_BG_Distância entre Fornecedores e Binatural_Imagem Google Maps.docx</p> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <p>RenovaBio Biodiesel - Memorial de Calculo- Usina Binatural Goiás_2022_2023_2024_Revisado.xlsx</p> | | |
| 19.9 | Qual a <u>fração elegível do óleo de palma processado?</u> | <p>0%, conforme memorial(is) de cálculo:</p> <p>RenovaBio Biodiesel - Memorial de Calculo- Usina Binatural Goiás_2022_2023_2024_Revisado.xlsx</p> | | |

19. Dados Fase Industrial – Produção do Biodiesel – Processamento do Óleo e Rendimentos

| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|-------|---|--|---|------------|
| 19.10 | Foi informada a <u>quantidade anual de óleo de algodão processado</u> , em toneladas por ano? Foram apresentadas todas as Notas Fiscais de compra? | <p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistemas CHB e SAP.</p> <p>Relatórios: Óleo de algodão: BG Evidências CHB - Matéria prima e insumos.xlsx, BG_Entradas e Saídas SAP (TaxPlus).xlsx</p> <p>Memorial(is) de cálculo(s): Base SIMP BG 2022-2024.xlsx e RenovaBio Biodiesel - Memorial de Calculo- Usina Binatural Goiás_2022_2023_2024_Revisado.xlsx</p> | Correção da quantidade de processamento de óleo de algodão para os anos de 2022, 2023 e 2024. | Corrigido. |
| 19.11 | Como foram obtidas as informações sobre a <u>distância média percorrida para transporte do óleo de algodão processado?</u> | <p>As distâncias foram calculadas por meio do Google Maps, considerando os endereços da unidade e dos terceiros.</p> <p>Evidências: _BG Distância média ponderada Materias primas_2022 2023 2024.xlsx</p> | | |

19. Dados Fase Industrial – Produção do Biodiesel – Processamento do Óleo e Rendimentos

| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|-------|--|---|--|------------|
| | | _BG_Distância entre Fornecedores e Binatural_Imagem Google Maps.docx Memorial(is) de cálculo(s): RenovaBio Biodiesel - Memorial de Calculo- Usina Binatural Goiás_2022_2023_2024_Revisado.xlsx | | |
| 19.12 | Qual a <u>fração elegível do óleo de algodão processado?</u> | 0%, conforme memorial(is) de cálculo: RenovaBio Biodiesel - Memorial de Calculo- Usina Binatural Goiás_2022_2023_2024_Revisado.xlsx | | |
| 19.13 | Foi informada a <u>quantidade anual de outros óleos vegetais processados</u> , em toneladas por ano? Foram apresentadas todas as Notas Fiscais de compra? | Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistemas CHB e SAP. Relatórios: Óleos vegetais: BG Evidências CHB - Matéria prima e insumos.xlsx, BG_Entradas e Saídas SAP (TaxPlus).xlsx | Correção da quantidade de processamento de outros óleos vegetais para o ano de 2023. | Corrigido. |

19. Dados Fase Industrial – Produção do Biodiesel – Processamento do Óleo e Rendimentos

| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|-------|--|--|-------------------------|-----------|
| | | <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <p>Base SIMP BG 2022-2024.xlsx e RenovaBio Biodiesel - Memorial de Calculo- Usina Binatural Goiás_2022_2023_2024_Revisado.xlsx</p> | | |
| 19.14 | <p>Como foram obtidas as informações sobre a <u>distância média percorrida para transporte dos outros óleos vegetais processados?</u></p> | <p>As distâncias foram calculadas por meio do Google Maps, considerando os endereços da unidade e dos terceiros.</p> <p>Evidências:</p> <p>_BG Distância média ponderada Materias primas_2022 2023 2024.xlsx</p> <p>_BG_Distância entre Fornecedores e Binatural_Imagem Google Maps.docx</p> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <p>RenovaBio Biodiesel - Memorial de Calculo- Usina Binatural Goiás_2022_2023_2024_Revisado.xlsx</p> | | |

19. Dados Fase Industrial – Produção do Biodiesel – Processamento do Óleo e Rendimentos

| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|-------|--|---|---|------------|
| 19.15 | Qual a <u>fração elegível dos outros óleos vegetais processados?</u> | 0%, conforme memorial(is) de cálculo: RenovaBio Biodiesel - Memorial de Calculo- Usina Binatural Goiás_2022_2023_2024_Revisado.xlsx | | |
| 19.16 | Foi informado o <u>aporte total de óleo de fritura usado processado,</u> em toneladas por ano? Foram apresentadas todas as Notas Fiscais de compra? | <p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistemas CHB e SAP.</p> <p>Relatórios: PÓleo de fritura: BG Evidências CHB - Matéria prima e insumos.xlsx, BG_Entradas e Saídas SAP (TaxPlus).xlsx</p> <p>Memorial(is) de cálculo(s): Base SIMP BG 2022-2024.xlsx e RenovaBio Biodiesel - Memorial de Calculo- Usina Binatural Goiás_2022_2023_2024_Revisado.xlsx</p> | Correção da quantidade de processamento de óleo de fritura para os anos de 2022 e 2024. | Corrigido. |

19. Dados Fase Industrial – Produção do Biodiesel – Processamento do Óleo e Rendimentos

| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|-------|--|--|--|------------|
| 19.17 | Como foram obtidas as informações sobre a <u>distância média percorrida para transporte de óleo de fritura usado?</u> | <p>As distâncias foram calculadas por meio do Google Maps, considerando os endereços da unidade e dos terceiros.</p> <p>Evidências:</p> <p>_BG Distância média ponderada Materias primas_2022 2023 2024.xlsx</p> <p>_BG_Distância entre Fornecedores e Binatural_Imagem Google Maps.docx</p> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <p>RenovaBio Biodiesel - Memorial de Calculo- Usina Binatural Goiás_2022_2023_2024_Revisado.xlsx</p> | | |
| 19.18 | Foi informado o <u>aporte total de gordura animal processada</u> , em toneladas por ano? Foram apresentadas todas as Notas Fiscais de compra? | <p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistemas CHB e SAP.</p> <p>Relatórios:</p> <p>Gordura animal: BG Evidências CHB - Matéria prima e insumos.xlsx, BG_Entradas e Saídas SAP (TaxPlus).xlsx</p> | Correção da quantidade de processamento de gordura animal para os anos de 2022, 2023 e 2024. | Corrigido. |

19. Dados Fase Industrial – Produção do Biodiesel – Processamento do Óleo e Rendimentos

| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|-------|---|--|-------------------------|-----------|
| | | <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <p>Base SIMP BG 2022-2024.xlsx e RenovaBio Biodiesel - Memorial de Calculo- Usina Binatural Goiás_2022_2023_2024_Revisado.xlsx</p> | | |
| 19.19 | <p>Como foram obtidas as informações sobre a <u>distância média percorrida para transporte de gordura animal processada?</u></p> | <p>As distâncias foram calculadas por meio do Google Maps, considerando os endereços da unidade e dos terceiros.</p> <p>Evidências:</p> <p>_BG Distância média ponderada Materias primas_2022 2023 2024.xlsx</p> <p>_BG_Distância entre Fornecedores e Binatural_Imagem Google Maps.docx</p> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <p>RenovaBio Biodiesel - Memorial de Calculo- Usina Binatural Goiás_2022_2023_2024_Revisado.xlsx</p> | | |

| 19. Dados Fase Industrial – Produção do Biodiesel – Processamento do Óleo e Rendimentos | | | | |
|---|---|---|--|------------|
| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
| 19.20 | Foi informado o <u>aporte total de outros óleos residuais processados</u> , em toneladas por ano? Foram apresentadas todas as Notas Fiscais de compra? | NA. | | |
| 19.21 | Como foram obtidas as informações sobre a <u>distância média percorrida para transporte de outros óleos residuais processados?</u> | NA. | | |
| 19.22 | A <u>Rota de produção</u> da unidade avaliada é Etílica ou Metílica? | Metílica. | | |
| 19.23 | Foi informado o <u>rendimento de Biodiesel</u> produzido, em metro cúbico por ano? O cálculo do rendimento foi feito corretamente? | Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistemas CHB e SAP. Relatórios: | Correção do rendimento de Biodiesel produzido para os anos de 2022, 2023 e 2024. | Corrigido. |

19. Dados Fase Industrial – Produção do Biodiesel – Processamento do Óleo e Rendimentos

| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|-------|---|---|-------------------------|-----------|
| | | <p>Biodiesel: BG Evidências CHB - Matéria prima e insumos.xlsx, BG_Entradas e Saídas SAP (TaxPlus).xlsx</p> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <p>Base SIMP BG 2022-2024.xlsx e RenovaBio Biodiesel - Memorial de Calculo- Usina Binatural Goiás_2022_2023_2024_Revisado.xlsx</p> | | |
| 19.24 | Foram apresentadas as <u>notas fiscais de venda de Biodiesel</u> ? | <p>Sim, foi feita amostragem de acordo com o arquivo:</p> <p>Pasta: BG NF Biodiesel</p> | | |
| 19.25 | Foi informado o <u>rendimento de Glicerina Purificada</u> produzida, em toneladas por ano? O cálculo do rendimento foi feito corretamente? | NA. | | |

19. Dados Fase Industrial – Produção do Biodiesel – Processamento do Óleo e Rendimentos

| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|-------|---|--|--|------------|
| 19.26 | Foram apresentadas as notas fiscais de venda de Glicerina Purificada ? | NA. | | |
| 19.27 | Foi informado o rendimento de Glicerina Bruta produzida, em toneladas por ano? O cálculo do rendimento foi feito corretamente? | <p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistemas CHB e SAP.</p> <p>Relatórios: Glicerina Bruta: BG Evidências CHB - Matéria prima e insumos.xlsx, BG_Entradas e Saídas SAP (TaxPlus).xlsx</p> <p>Memorial(is) de cálculo(s): Base SIMP BG 2022-2024.xlsx e RenovaBio Biodiesel - Memorial de Calculo- Usina Binatural Goiás_2022_2023_2024_Revisado.xlsx</p> | Correção do rendimento de Glicerina Bruta produzida para os anos de 2023 e 2024. | Corrigido. |

| 19. Dados Fase Industrial – Produção do Biodiesel – Processamento do Óleo e Rendimentos | | | | |
|---|--|--|---|------------|
| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
| 19.28 | Foram apresentadas as notas fiscais de venda de Glicerina Bruta ? | Sim, foi feita amostragem de acordo com o arquivo: Pasta: BG NF Glicerina | | |
| 19.29 | Os valores informados nos itens de Processamento e Rendimentos estão coerentes com o que foi declarado no SIMP ? Houve alguma divergência entre os valores totais informados no período? Caso sim, por quê? | Sim, foram apresentados os Protocolos de Aceite de todos os meses avaliados. Os valores estão coerentes com os volumes de produção declarados na RenovaCalc. Memorial(is) de cálculo(s): SIMP BG_2022_v2.xlsx, SIMP BG_2023_v2.xlsx e SIMP BG_2024_v2.xlsx | Solicitada justificativa referente aos reprocessamentos realizados a partir de dezembro/2022: Declaração iSIMP - BG.pdf | Corrigido. |
| 19.30 | A Intensidade de Carbono média do óleo adquirido pela unidade produtora de biocombustível, presente na aba “RENOVACALC_BIODIESEL”, está coerente com o que foi calculado? | NA. | | |

19. Dados Fase Industrial – Produção do Biodiesel – Processamento do Óleo e Rendimentos

| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|------|--|-------------------------|-------------------------|-----------|
| | lado e que consta na aba “CONSOLIDADO_OLEO”? | | | |

20. Dados Fase Industrial – Produção do Biodiesel - Insumos

| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|------|---|--|--|------------|
| 20.1 | Foi informada a quantidade anual de metanol adquirido pela unidade produtora, em toneladas por ano? Foram apresentadas todas as Notas Fiscais de compra? | <p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistemas CHB e SAP.</p> <p>Relatórios: Metanol: BG Evidências CHB - Matéria prima e insumos.xlsx, BG_Entradas e Saídas SAP (TaxPlus).xlsx</p> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> | Correção da quantidade de metanol adquirido para os anos de 2022, 2023 e 2024. | Corrigido. |

20. Dados Fase Industrial – Produção do Biodiesel - Insumos

| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|------|---|---|-------------------------|-----------|
| | | Base SIMP BG 2022-2024.xlsx e RenovaBio Biodiesel - Memorial de Calculo- Usina Binatural Goiás_2022_2023_2024_Revisado.xlsx | | |
| 20.2 | Foi informada a quantidade anual de metilato de sódio adquirido pela unidade produtora, em toneladas por ano? Foram apresentadas todas as Notas Fiscais de compra? | <p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistemas CHB e SAP.</p> <p>Relatórios:</p> <p>Metilato: BG Evidências CHB - Matéria prima e insumos.xlsx, BG_Entradas e Saídas SAP (TaxPlus).xlsx</p> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <p>BG_ consumo metilato e hidróxido de sódio_2022_2023_2024.xlsx e RenovaBio Biodiesel - Memorial de Calculo- Usina Binatural Goiás_2022_2023_2024_Revisado.xlsx</p> | | |

20. Dados Fase Industrial – Produção do Biodiesel - Insumos

| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|------|---|---|-------------------------|-----------|
| 20.3 | Foi informada a <u>quantidade anual de etanol anidro adquirido</u> pela unidade produtora, em toneladas por ano? Foram apresentadas todas as Notas Fiscais de compra? | NA. | | |
| 20.4 | Foi informada a <u>quantidade anual de hidróxido de sódio adquirido</u> pela unidade produtora, em toneladas por ano? Foram apresentadas todas as Notas Fiscais de compra? | <p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistemas CHB e SAP.</p> <p>Relatórios:</p> <p>Hidróxido de sódio: BG Evidências CHB - Matéria prima e insumos.xlsx, BG_Entradas e Saídas SAP (TaxPlus).xlsx</p> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <p>BG_ consumo metilato e hidróxido de sódio_2022_2023_2024.xlsx e RenovaBio Biodiesel - Memorial de Calculo- Usina Binatural Goiás_2022_2023_2024_Revisado.xlsx</p> | | |

20. Dados Fase Industrial – Produção do Biodiesel - Insumos

| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|------|---------|-------------------------|-------------------------|-----------|
| | | | | |

21. Dados Fase Industrial – Produção de Biodiesel - Combustíveis e Eletricidade

| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|------|---|---|-------------------------|-----------|
| 21.1 | 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? | <p>Sim, verificado por meio das notas fiscais da concessionária: “EQUATORIAL”.</p> <p>Evidências:</p> <p>BG_Conta energia_01 Janeiro 2022.pdf, BG_Conta energia_02 Fevereiro 2022.pdf, BG_Conta energia_03 Março 2022.pdf, BG_Conta energia_04 Abril 2022.pdf, BG_Conta energia_05 Maio 2022.pdf, BG_Conta energia_06 Junho 2022.pdf, BG_Conta energia_07 Julho 2022.pdf, BG_Conta energia_08 Agosto 2022.pdf, BG_Conta energia_09 Setembro 2022.pdf, BG_Conta energia_10 Outubro 2022.pdf, BG_Conta energia_11 Novembro 2022.pdf, BG_Conta energia_12 Dezembro 2022.pdf, BG_Conta energia_01 Ja-</p> | | |

21. Dados Fase Industrial – Produção de Biodiesel - Combustíveis e Eletricidade

| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|------|---------|--|-------------------------|-----------|
| | | neiro 2023.pdf, BG_Conta energia_02 Fevereiro 2023.pdf, BG_Conta energia_03 Março 2023.pdf, BG_Conta energia_04 Abril 2023.pdf, BG_Conta energia_05 Maio 2023.pdf, BG_Conta energia_06 Junho 2023.pdf, BG_Conta energia_07 Julho 2023.pdf, BG_Conta energia_08 Agosto 2023.pdf, BG_Conta energia_09 Setembro 2023.pdf, BG_Conta energia_10 Outubro 2023.pdf, BG_Conta energia_11 Novembro 2023.pdf, BG_Conta energia_12 Dezembro 2023.pdf, BG_Conta energia_01 Janeiro 2024.pdf, BG_Conta energia_02 Fevereiro 2024.pdf, BG_Conta energia_03 Março 2024.pdf, BG_Conta energia_04 Abril 2024.pdf, BG_Conta energia_05 Maio 2024.pdf, BG_Conta energia_06 Junho 2024.pdf, BG_Conta energia_07 Julho 2024.pdf, BG_Conta energia_08 Agosto 2024.pdf, BG_Conta energia_09 Setembro 2024.pdf, BG_Conta energia_10 Outubro 2024.pdf, BG_Conta energia_11 Novembro 2024.pdf, BG_Conta energia_12 Dezembro 2024.pdf | | |

21. Dados Fase Industrial – Produção de Biodiesel - Combustíveis e Eletricidade

| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|------|--|--|-------------------------|-----------|
| | | Memorial(is) de cálculo(s): RenovaBio Biodiesel - Memorial de Calculo- Usina Binatural Goiás_2022_2023_2024_Revisado.xlsx | | |
| 21.2 | Foram disponibilizadas informações sobre o <u>consumo de Eletricidade - PCH</u> 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. | | |
| 21.3 | Foram disponibilizadas informações sobre o <u>consumo de Eletricidade - Biomassa</u> na produção do biocombustível? Os cálculos das quantias utilizadas de Eletricidade - Biomassa, em kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos? | Não aplicável, a unidade não utiliza eletricidade de Biomassa. | | |

21. Dados Fase Industrial – Produção de Biodiesel - Combustíveis e Eletricidade

| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|------|--|---|-------------------------|-----------|
| | | | | |
| 21.4 | Foram disponibilizadas informações sobre o <u>consumo de Eletricidade - Eólica</u> na produção do biocombustível? Os cálculos das quantias utilizadas de Eletricidade - Eólica, em kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos? | Não aplicável, a unidade não utiliza eletricidade Eólica. | | |
| 21.5 | Foram disponibilizadas informações sobre o <u>consumo de Eletricidade - Solar</u> na produção do biocombustível? Os cálculos das quantias utilizadas de Eletricidade - Solar, em kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos? | Não aplicável, a unidade não utiliza eletricidade Solar. | | |

21. Dados Fase Industrial – Produção de Biodiesel - Combustíveis e Eletricidade

| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|------|---|--|--|------------|
| 21.6 | Houve a utilização de quais tipos de diesel (% de biodiesel na mistura) na fase industrial? | Conforme indicação dos Comunicados emitidos pela ANP, os tipos de diesel para cada ano são: 2022 = B10. 2023 = B10 e B12. 2024 = B12 e B14. | | |
| 21.7 | Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de diesel ? Os cálculos das quantias utilizadas de diesel, em litros por tonelada de matéria-prima, estão corretos? | Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistemas CHB e SAP. Relatórios: Consumo Diesel: BG_Consumo diesel 2022_evidências.xlsx, BG_Consumo diesel 2023 e 2024_com evidências.xlsx Memorial(is) de cálculo(s): RenovaBio Biodiesel - Memorial de Calculo- Usina Binatural Goiás_2022_2023_2024_Revisado.xlsx | ESC: Solicitada evidência de sistema contendo as informações declaradas de diesel. | Corrigido. |

21. Dados Fase Industrial – Produção de Biodiesel - Combustíveis e Eletricidade

| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|-------|---|--|-------------------------|-----------|
| 21.8 | Foram disponibilizadas as informações sobre a <u>quantidade utilizada de biogás de terceiros</u> ? O cálculo da quantidade utilizada de biogás de terceiros, em normal metro cúbico por tonelada de matéria-prima, está correto? | Não aplicável, a unidade não utiliza biogás de terceiros na fase industrial. | | |
| 21.9 | Foram apresentadas evidências para o valor de <u>PCI do biogás de terceiros</u> em mega joule por normal metro cúbico? | Não aplicável, a unidade não utiliza biogás de terceiros na fase industrial. | | |
| 21.10 | Foram disponibilizadas as informações sobre a <u>quantidade utilizada de biogás próprio</u> ? O cálculo da quantidade utilizada de biogás próprio, em normal metro cúbico por tonelada de matéria-prima, está correto? | Não aplicável, a unidade não utiliza biogás de terceiros na fase industrial. | | |

21. Dados Fase Industrial – Produção de Biodiesel - Combustíveis e Eletricidade

| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|-------|---|--|-------------------------|-----------|
| 21.11 | Foram apresentadas evidências para o valor de <u>PCI do biogás próprio</u> em mega joule por normal metro cúbico? | Não aplicável, a unidade não utiliza biogás próprio na fase industrial. | | |
| 21.12 | Foram disponibilizadas as informações sobre a <u>quantidade utilizada de gás natural</u> ? O cálculo da quantidade utilizada de gás natural, em normal metro cúbico por tonelada de matéria-prima, está correto? | Não aplicável, a unidade não utiliza biogás de terceiros na fase industrial. | | |
| 21.13 | 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? | NA. | | |

| 21. Dados Fase Industrial – Produção de Biodiesel - Combustíveis e Eletricidade | | | | |
|---|--|--|--|------------|
| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
| 21.14 | Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade dos cavacos de madeira?</u> | NA. | | |
| 21.15 | Foram apresentadas evidências para o valor de <u>distância média percorrida para transporte dos cavacos de madeira?</u> | NA. | | |
| 21.16 | Foram apresentadas informações sobre o <u>uso de lenha na geração de energia elétrica?</u> O cálculo da quantidade de lenha utilizada na geração de energia elétrica, em quilogramas por tonelada de matéria-prima, foi feito corretamente? | <p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistemas CHB e SAP.</p> <p>Relatórios:</p> <p>Lenha: BG_Distância e consumo lenha_2022.xlsx, BG_Distância e consumo lenha 2023.xlsx, BG_Consumo Lenha 2024.xlsx</p> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> | <p>Correção do consumo de lenha para os anos de 2022, 2023 e 2024.</p> <p>ESC: Solicitada evidencia do sistema contendo as informações declaradas de lenha: Evidência CHB 2022 - Lenha.mp4, Evidência CHB 2023 - Lenha.mp4 e Evidência Lenha BG Mai-Dez 2023.mp4</p> | Corrigido. |

21. Dados Fase Industrial – Produção de Biodiesel - Combustíveis e Eletricidade

| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|-------|---|--|-------------------------|-----------|
| | | RenovaBio Biodiesel - Memorial de Calculo- Usina Binatural Goiás_2022_2023_2024_Revisado.xlsx | | |
| 21.17 | Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade da lenha</u> ? | A unidade optou por utilizar a umidade típica contida no Informe Técnico 02 da ANP. | | |
| 21.18 | Foram apresentadas evidências para o valor de <u>distância média percorrida para transporte das lenhas</u> ? | <p>As distâncias foram calculadas por meio do Google Maps, considerando os endereços da unidade e dos terceiros.</p> <p>Evidências:</p> <p>_BG_Distância entre Fornecedores e Binatural_Imagem Google Maps.docx</p> <p>BG_Distância e consumo lenha_2022.xlsx</p> <p>BG_Distância e consumo lenha 2023.xlsx</p> <p>BG Distância lenha 2024.xlsx</p> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> | | |

21. Dados Fase Industrial – Produção de Biodiesel - Combustíveis e Eletricidade

| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|-------|--|---|---|------------|
| | | RenovaBio Biodiesel - Memorial de Calculo- Usina Binatural Goiás_2022_2023_2024_Revisado.xlsx | | |
| 21.19 | 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? | <p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios do Sistema SAP.</p> <p>Relatórios:</p> <p>Resíduos Florestais: BG_Distância Resíduos Florestais_2024.xlsx</p> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <p>RenovaBio Biodiesel - Memorial de Calculo- Usina Binatural Goiás_2022_2023_2024_Revisado.xlsx</p> | Adição de um resíduo florestal em 2024. | Corrigido. |
| 21.20 | Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade dos resíduos florestais</u> ? | A unidade optou por utilizar a umidade típica contida no Informe Técnico 02 da ANP. | | |

21. Dados Fase Industrial – Produção de Biodiesel - Combustíveis e Eletricidade

| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|-------|--|---|-------------------------|-----------|
| 21.21 | Foram apresentadas evidências para o valor de <u>distância média percorrida para transporte dos resíduos florestais?</u> | <p>As distâncias foram calculadas por meio do Google Maps, considerando os endereços da unidade e dos terceiros.</p> <p>Evidências: BG_Distância Resíduos Florestais_2024.xlsx</p> <p>Memorial(is) de cálculo(s): RenovaBio Biodiesel - Memorial de Calculo- Usina Binatural Goiás_2022_2023_2024_Revisado.xlsx</p> | | |
| 21.22 | Foram apresentadas informações sobre o <u>uso de bagaço de cana na geração de energia elétrica?</u> O cálculo da quantidade de bagaço de cana utilizado na geração de energia elétrica, em quilogramas por tonelada de matéria-prima, foi feito corretamente? | NA. | | |

| 21. Dados Fase Industrial – Produção de Biodiesel - Combustíveis e Eletricidade | | | | |
|---|--|-------------------------|-------------------------|-----------|
| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
| 21.23 | Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade de bagaços de cana?</u> | NA. | | |
| 21.24 | Foram apresentadas evidências para o valor de <u>distância média percorrida para transporte dos bagaços de cana?</u> | NA. | | |
| 21.25 | Foram apresentadas informações sobre o <u>uso de palha de cana na geração de energia elétrica?</u> O cálculo da quantidade de palha de cana utilizada na geração de energia elétrica, em quilogramas por tonelada de matéria-prima, foi feito corretamente? | NA. | | |
| 21.26 | Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade da palha de cana?</u> | NA. | | |

21. Dados Fase Industrial – Produção de Biodiesel - Combustíveis e Eletricidade

| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|-------|--|-------------------------|-------------------------|-----------|
| 21.27 | Foram apresentadas evidências para o valor de <u>distância média percorrida para transporte das palhas de cana?</u> | NA. | | |

22. Dados Fase de Distribuição

| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|------|--|--|-------------------------|-----------|
| 22.1 | Foram disponibilizadas informações sobre os tipos de <u>modais viários utilizados na distribuição do biodiesel?</u> Os cálculos das participações de cada modal no processo de distribuição estão corretos? | <p>Modal de distribuição é 100% rodoviário, seguindo as orientações do item 4.8 do Informe Técnico 02 da ANP:</p> <p><i>“Caso o produtor ou importador de biocombustível não possua informações, passíveis de comprovação, sobre o sistema logístico utilizado para distribuição do biocombustível, deverá ser utilizado o sistema logístico rodoviário, exceto para a rota de etanol importado produ-</i></p> | | |

| 22. Dados Fase de Distribuição | | | | |
|--------------------------------|---|--|-------------------------|-----------|
| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
| | | <i>zido a partir de milho, para a qual deverá ser adotado o sistema logístico marítimo.”</i> | | |
| 22.2 | Foram apresentadas evidências para os valores de participação de cada modal na distribuição do biodiesel? | <p>Modal de distribuição é 100% rodoviário, seguindo as orientações do item 4.8 do Informe Técnico 02 da ANP:</p> <p><i>“Caso o produtor ou importador de biocombustível não possua informações, passíveis de comprovação, sobre o sistema logístico utilizado para distribuição do biocombustível, deverá ser utilizado o sistema logístico rodoviário, exceto para a rota de etanol importado produzido a partir de milho, para a qual deverá ser adotado o sistema logístico marítimo.”</i></p> | | |

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 |
|-------|------------------|---|--|--|-------------------|
| 16.4 | NC | Memorial de cálculo industrial / RenovaCalc | 15/07/2025 – Correção da quantidade de processamento de óleo de soja de terceiros para os anos de 2022, 2023 e 2024. | 04/08/2025 – Mariana Martelli: Erro de inserção dos dados. | 22/08/2025 |
| 16.10 | NC | Memorial de cálculo industrial / RenovaCalc | 15/07/2025 – Correção da quantidade de processamento de óleo de algodão para os anos de 2022, 2023 e 2024. | 04/08/2025 – Mariana Martelli: Erro de inserção dos dados. | 22/08/2025 |
| 16.13 | NC | Memorial de cálculo industrial / RenovaCalc | 15/07/2025 – Correção da quantidade de processamento de outros óleos vegetais para o ano de 2023. | 04/08/2025 – Mariana Martelli: Erro de inserção dos dados. | 22/08/2025 |
| 16.16 | NC | Memorial de cálculo industrial / RenovaCalc | 15/07/2025 – Correção da quantidade de processamento de óleo de fritura para os anos de 2022 e 2024. | 04/08/2025 – Mariana Martelli: Erro de inserção dos dados. | 22/08/2025 |

| Item | Tipo (NC/ESC) | Evidência Objetiva (item incorreto) | Descrição (data – texto) | Resposta da Unidade Produtora (data – nome:) | Data de Conclusão |
|-------|------------------|---|--|--|-------------------|
| 16.18 | NC | Memorial de cálculo industrial / RenovaCalc | 15/07/2025 – Correção da quantidade de processamento de gordura animal para os anos de 2022, 2023 e 2024. | 04/08/2025 – Mariana Martelli: Erro de inserção dos dados. | 22/08/2025 |
| 16.23 | NC | Memorial de cálculo industrial / RenovaCalc | 15/07/2025 – Correção do rendimento de Biodiesel produzido para os anos de 2022, 2023 e 2024. | 04/08/2025 – Mariana Martelli: Erro de inserção dos dados. | 22/08/2025 |
| 16.27 | NC | Memorial de cálculo industrial / RenovaCalc | 15/07/2025 – Correção do rendimento de Glicerina Bruta produzida para os anos de 2023 e 2024. | 04/08/2025 – Mariana Martelli: Erro de inserção dos dados. | 22/08/2025 |
| 16.30 | ESC | - | 15/07/2025 – Solicitada justificativa referente aos reprocessamentos realizados a partir de dezembro/2022. | 22/08/2025 – Mariana Martelli: Declaração iSIMP - BG.pdf | 22/08/2025 |
| 17.1 | NC | Memorial de cálculo industrial / RenovaCalc | 15/07/2025 – Correção da quantidade de metanol adquirido para os anos de 2022, 2023 e 2024. | 04/08/2025 – Mariana Martelli: Erro de inserção dos dados. | 22/08/2025 |

| Item | Tipo (NC/ESC) | Evidência Objetiva (item incorreto) | Descrição (data – texto) | Resposta da Unidade Produtora (data – nome:) | Data de Conclusão |
|-------|------------------|---|--|---|-------------------|
| 18.7 | ESC | - | 15/07/2025 – Solicitada evidência de sistema contendo as informações declaradas de diesel. | 22/08/2025 – Mariana Martelli: BG_Consumo diesel 2022_evidências.xlsx, BG_Consumo diesel 2023 e 2024_com evidências.xlsx | 22/08/2025 |
| 18.16 | NC | Memorial de cálculo industrial / RenovaCalc | 15/07/2025 – Correção do consumo de lenha para os anos de 2022, 2023 e 2024. | 04/08/2025 – Mariana Martelli: Erro de inserção dos dados. | 22/08/2025 |
| 18.16 | ESC | - | 15/07/2025 – Solicitada evidência de sistema contendo as informações declaradas de consumo de lenha. | 22/08/2025 – Mariana Martelli: Evidência CHB 2022 - Lenha.mp4, Evidência CHB 2023 - Lenha.mp4 e Evidência Lenha BG Mai-Dez 2023.mp4 | 22/08/2025 |
| 18.19 | NC | Memorial de cálculo industrial / RenovaCalc | 15/07/2025 – Adição de um resíduo florestal em 2024. | 04/08/2025 – Mariana Martelli: Erro de inserção dos dados. | 22/08/2025 |

NC = não-conformidade.

ESC = esclarecimento.

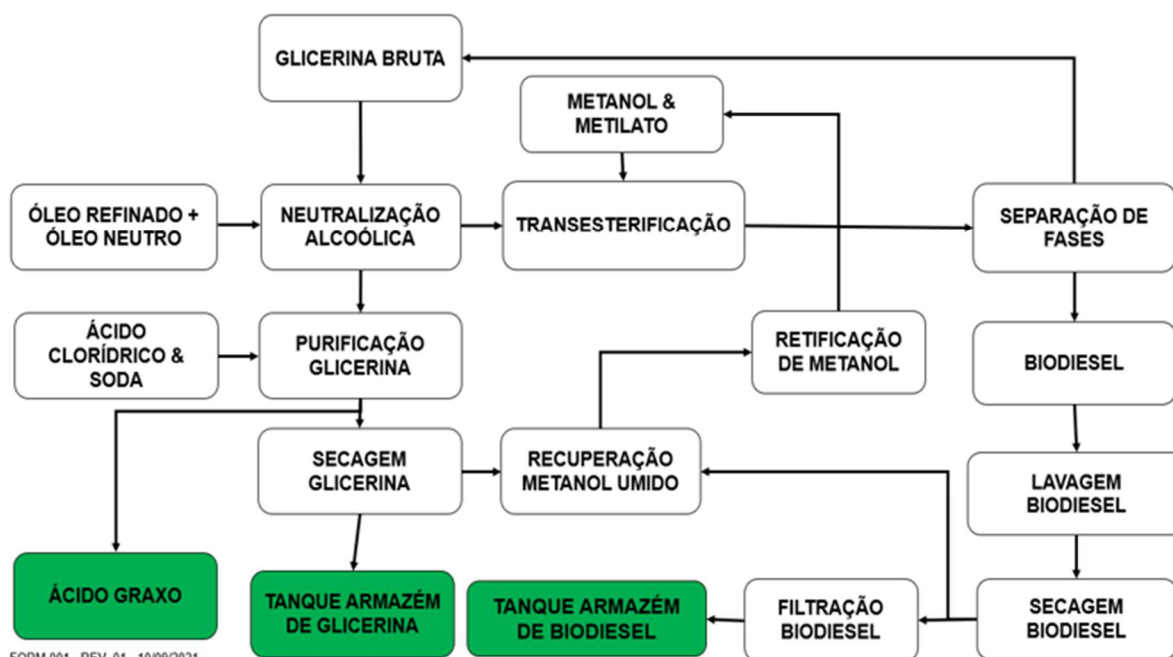
9 Descrição e detalhamento da rota de produção do biocombustível: Biodiesel

FLUXOGRAMA RESUMIDO DO PROCESSO TRATAMENTO DE ÓLEO



FORM 001 - REV. 01 - 10/09/2021

FLUXOGRAMA RESUMIDO DO PROCESSO



FORM 001 - REV. 01 - 10/09/2021

10 Verificação do balanço de massa

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

BALANÇO DE MASSA - PRODUÇÃO DO BIODIESEL

2022

PRÉ-TRATAMENTO

ENTRADAS t 107.658,86

| Matérias-primas | Unidade | Quantidade |
|------------------------|----------|----------------|
| Óleo de Soja | t | 49.923 |
| Óleo de Palma | t | 1.404 |
| Óleo de Algodão | t | 696 |
| Outros Óleos Vegetais | t | 0 |
| Óleo de Fritura Usado | t | 708 |
| Gordura Animal | t | 54.137 |
| Outros Óleos Residuais | t | |
| | | |
| | | |
| Total | t | 106.868 |

| Insumos | Unidade | Quantidade |
|-----------------------|----------|------------|
| Soda Cáustica | t | 731 |
| Ácido Fosfórico | t | 60 |
| Auxiliar de Filtração | t | |
| Água | t | |
| | | |
| | | |
| Total | t | 791 |

SAÍDAS t 117.825,72

| Produtos / Subprodutos | Unidade | Quantidade |
|------------------------|----------|----------------|
| Óleo Neutro | t | 102.940 |
| Sebo Neutro | t | |
| Borra | t | 13.643 |
| Ácido Graxo | t | 1.243 |
| Resíduo Filtração | t | |
| Óleo Sintético | t | |
| | | |
| Total | t | 117.826 |

RENDIMENTO 96,32%

TRANSESTERIFICAÇÃO

ENTRADAS t 146.862

| Matérias-primas | Unidade | Quantidade |
|--------------------------|----------|----------------|
| Óleo Neutro | t | 102.932 |
| Sebo Neutro | t | |
| Óleo de Soja Refinado | t | 28.205 |
| Óleo de Algodão Refinado | t | |
| Óleo de Palma Refinada | t | |
| Total | t | 131.137 |

| Insumos | Unidade | Quantidade |
|-----------------------|----------|---------------|
| Metanol | t | 13.579 |
| Metilato de Sódio | t | 1.274 |
| Ácido Clorídrico | t | 754 |
| Auxiliar de Filtração | t | 119 |
| Água | | |
| | | |
| Total | t | 15.726 |

SAÍDAS t 294.799

| Produtos | Unidade | Quantidade |
|----------------------|----------------|----------------|
| Biodiesel | m ³ | 148.505 |
| Biodiesel | t | 130.090 |
| Glicerina Bruta | t | 16.204 |
| Oleína | t | |
| Resíduo de Filtração | t | |
| | | |
| Total | t | 294.799 |

RENDIMENTO 99,20%
Rendimento global 95,56%

2023

PRÉ-TRATAMENTO

ENTRADAS t 121.822,96

| Matérias-primas | Unidade | Quantidade |
|------------------------|----------|----------------|
| Óleo de Soja | t | 40.972 |
| Óleo de Palma | t | 0 |
| Óleo de Algodão | t | 13.711 |
| Outros Óleos Vegetais | t | 805 |
| Óleo de Fritura Usado | t | 1.990 |
| Gordura Animal | t | 63.248 |
| Outros Óleos Residuais | t | |
| | | |
| | | |
| Total | t | 120.727 |

| Insumos | Unidade | Quantidade |
|-----------------------|----------|--------------|
| Soda Cáustica | t | 1.025 |
| Ácido Fosfórico | t | 71 |
| Auxiliar de Filtração | t | |
| Água | t | |
| | | |
| | | |
| Total | t | 1.096 |

SAÍDAS t 136.348,06

| Produtos / Subprodutos | Unidade | Quantidade |
|------------------------|----------|----------------|
| Óleo Neutro | t | 115.752 |
| Sebo Neutro | t | |
| Borra | t | 19.506 |
| Ácido Graxo | t | 1.090 |
| Resíduo Filtração | t | |
| Óleo Sintético | t | |
| | | |
| | | |
| Total | t | 136.348 |

RENDIMENTO 95,88%

TRANSESTERIFICAÇÃO

ENTRADAS t 135.637

| Matérias-primas | Unidade | Quantidade |
|--------------------------|----------|----------------|
| Óleo Neutro | t | 115.763 |
| Sebo Neutro | t | |
| Óleo de Soja Refinado | t | 4.496 |
| Óleo de Algodão Refinado | t | 1.007 |
| Óleo de Palma Refinada | t | |
| Total | t | 121.265 |

| Insumos | Unidade | Quantidade |
|-----------------------|----------|---------------|
| Metanol | t | 12.353 |
| Metilato de Sódio | t | 1.180 |
| Ácido Clorídrico | t | 684 |
| Auxiliar de Filtração | t | 156 |
| Água | | |
| | | |
| Total | t | 14.372 |

SAÍDAS t 270.974

| Produtos | Unidade | Quantidade |
|----------------------|----------------|----------------|
| Biodiesel | m ³ | 136.343 |
| Biodiesel | t | 119.436 |
| Glicerina Bruta | t | 15.195 |
| Oleína | t | |
| Resíduo de Filtração | t | |
| | | |
| | | |
| Total | t | 270.974 |

RENDIMENTO 98,49%

Rendimento global 94,43%

2024

PRÉ-TRATAMENTO

ENTRADAS t 142.897,46

| Matérias-primas | Unidade | Quantidade |
|------------------------|----------|----------------|
| Óleo de Soja | t | 50.089 |
| Óleo de Palma | t | 0 |
| Óleo de Algodão | t | 16.692 |
| Outros Óleos Vegetais | t | 0 |
| Óleo de Fritura Usado | t | 2.072 |
| Gordura Animal | t | 72.700 |
| Outros Óleos Residuais | t | |
| | | |
| | | |
| Total | t | 141.552 |

| Insumos | Unidade | Quantidade |
|-----------------------|----------|--------------|
| Soda Cáustica | t | 1.265 |
| Ácido Fosfórico | t | 80 |
| Auxiliar de Filtração | t | |
| Água | t | |
| | | |
| | | |
| Total | t | 1.345 |

SAÍDAS t 161.646,31

| Produtos / Subprodutos | Unidade | Quantidade |
|------------------------|----------|----------------|
| Óleo Neutro | t | 134.275 |
| Sebo Neutro | t | |
| Borra | t | 25.888 |
| Ácido Graxo | t | 1.483 |
| Resíduo Filtração | t | |
| Óleo Sintético | t | |
| | | |
| Total | t | 161.646 |

RENDIMENTO 94,86%

TRANSESTERIFICAÇÃO

ENTRADAS t 151.536

| Matérias-primas | Unidade | Quantidade |
|--------------------------|----------|----------------|
| Óleo Neutro | t | 134.275 |
| Sebo Neutro | t | |
| Óleo de Soja Refinado | t | 0 |
| Óleo de Algodão Refinado | t | 796 |
| Óleo de Palma Refinada | t | |
| Total | t | 135.071 |

| Insumos | Unidade | Quantidade |
|-----------------------|----------|---------------|
| Metanol | t | 14.048 |
| Metilato de Sódio | t | 1.430 |
| Ácido Clorídrico | t | 818 |
| Auxiliar de Filtração | t | 168 |
| Água | | |
| | | |
| Total | t | 16.465 |

SAÍDAS t 302.580

| Produtos | Unidade | Quantidade |
|----------------------|----------------|----------------|
| Biodiesel | m ³ | 152.553 |
| Biodiesel | t | 133.637 |
| Glicerina Bruta | t | 16.390 |
| Oleina | t | |
| Resíduo de Filtração | t | |
| | | |
| Total | t | 302.580 |

RENDIMENTO 98,94%

Rendimento global 93,85%

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:

Conforme dito no item 6.2, no projeto de certificação da unidade BINATURAL ENERGIAS RENOVAVEIS S.A, nenhuma biomassa foi declarada como elegível no escopo da validação. Portanto, não foi necessário realizar a verificação do atendimento aos critérios de elegibilidade, de modo que foi verificado somente o cálculo do volume elegível do biodiesel produzido a partir de resíduos.

$$\text{Volume elegível} = [(\% \text{ em massa de óleo de soja no } \textit{mix} \text{ de matéria-prima}) \times (\% \text{ de elegibilidade de óleo de soja}) + (\% \text{ em massa de sebo bovino no } \textit{mix} \text{ de matéria-prima}) \times (\% \text{ de elegibilidade de sebo bovino}) \times (\text{rendimento da reação para sebo bovino})] / \text{massa específica do biodiesel}$$

Sendo que, nesse caso:

Biodiesel Produção = 437.401 m³

Biodiesel Elegível = 210.259 m³

Fração Elegível = 48,07%

12 Resultado e conclusão da auditoria

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

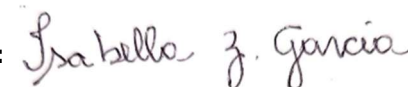
Auditor Líder: Gabriel Saraiva Kirchleitner

Assinatura:





Revisor Crítico: Isabella Zanatta Garcia

Assinatura:



13 Lista de participantes

| | | | | | |
|---|---|------------------------|---|--|--|
|  | Lista de Presença | | RQ 0614 Rev.01 19/08/20 Pág. 1/3 | | |
| | LISTA DE PRESENÇA | | | | |
| | <input checked="" type="checkbox"/> Reunião de abertura | Data: 15/07/2025 | Horário: das 08:30 às 09:00 | | |
| | <input type="checkbox"/> Reunião de encerramento | Data: | Horário: das às | | |
| Unidade Produtora: Binatural S.A. - Formosa / GO | | Protocolo: RenovaBio | | | |
| Equipe de auditoria | | | | | |
| Função | Nome legível | Assinatura | | | |
| Auditor Sênior | Gabriel Salazar Hochleitner | Gabriel S. Hochleitner | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |

| | | | | |
|---|--------------------------|---------------------------|---|-------------------|
|  | Lista de Presença | | RQ 0614 Rev.01 19/08/20 Pág. 2/3 | |
| | Equipe cliente | | | |
| | Nome legível | Função / Cargo | Organização / Setor | Assinatura |
| | Mariana Mantelli | Analista Sustentabilidade | Sustentabilidade | Mariana Mantelli |
| Juan BUENO DA COSTA | GERENTE DE CONTABILIDADE | CONTABILIDADE | Juan Bueno da Costa | |
| Salvatore C.B. Carvalho | Ger. Sustent. e Com. | Sustentabilidade | Salvatore C.B. Carvalho | |
| MATHEUS A. LESSA DE ASSIS | GERENTE TRADING | Comercial | Matheus A. Lessa de Assis | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |

Lista de Presença

RQ 0614

Rev.01

19/08/20

Pág. 1/3

LISTA DE PRESENÇA

| | | | | |
|---|-------|------------|--------------|----------------|
| <input type="checkbox"/> Reunião de abertura | Data: | | Horário: das | às |
| <input checked="" type="checkbox"/> Reunião de encerramento | Data: | 15/07/2025 | Horário: das | 17:30 às 18:00 |

| | | | |
|-------------------|------------------------------|------------|-----------|
| Unidade Produtora | Binatual S.A. - Formosa / GO | Protocolo: | RenovaBio |
|-------------------|------------------------------|------------|-----------|

Equipe de auditoria

| Função | Nome legível | Assinatura |
|----------------|---------------------------|------------------------|
| Auditor Sênior | Gabriel Souza Kuchlertner | Gabriel S. Kuchlertner |
| | | |
| | | |

Lista de Presença

RQ 0614





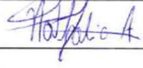
Rev.01

19/08/20

Pág. 2/3

Equipe cliente

| Nome legível | Função / Cargo | Organização / Setor | Assinatura |
|--------------------------------|---------------------------|---------------------|------------|
| MATHEUS AUGUSTO LESSA DE ASSIS | GERENTE DE TRADING | COMERCIAL | |
| Elaine Carvalho | Ger. de Sustentabilidade | Sustentabilidade | |
| IVAN BUENO DA COSTA | GER. CONTABILIDADE | CONTABILIDADE | |
| Mariana Martelli | Analista Sustentabilidade | Sustentabilidade | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |

| Equipe cliente | | | |
|---------------------|---|--|---|
| Nome legível | Função / Cargo | Organização / Setor | Assinatura |
| Elaine Carvalho | Gerente de Sustentabilidade e Comunicação Integrada | Sustentabilidade e Comunicação Integrada |  |
| Mariana Martelli | Analista de Sustentabilidade | Sustentabilidade |  |
| Guilherme Espindola | Gerente Executivo Financeiro | Financeiro |  |
| Ivan Costa | Gerente de Controladoria | Controladoria |  |
| Nathalia Silva | Coordenadora de Controladoria | Controladoria |  |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |

14 Plano de auditoria

| DATA | HORÁRIO | AUDITOR(ES) | LOCAL DA ATIVIDADE | REQUISITO | ATIVIDADES/PROCESSOS AVALIADOS | CONTATO ORGANIZAÇÃO |
|------------|---------------|-----------------|--------------------|--------------------|--|---|
| 15/07/2025 | 08:30 - 09:00 | Gabriel Saraiva | In Loco | - | Reunião de Abertura: <ul style="list-style-type: none"> Confirmação do Escopo de Auditoria e do Plano de Auditoria. | Responsáveis pela área auditada, conforme aba "Informações Gerais". |
| | 09:00 - 09:30 | Gabriel Saraiva | In Loco | Sistemas de Gestão | <ul style="list-style-type: none"> Apresentação dos Sistemas de Gestão de Dados, dos seus mecanismos de controle e responsáveis. | Responsáveis pela área auditada, conforme aba "Informações Gerais". |
| | 09:30 - 12:00 | Gabriel Saraiva | In Loco | Fase Industrial | Avaliação dos dados de processamento de biomassa para produção de biodiesel e dos cálculos de rendimentos: <ul style="list-style-type: none"> Produção de biodiesel/glicerina; Balanco de massa; Fluxograma; Conferência com valores informados no i-SIMP. | Responsáveis pela área auditada, conforme aba "Informações Gerais". |
| | 12:00 - 13:00 | | | | Almoço | |
| | 13:00 - 15:00 | Gabriel Saraiva | In Loco | Fase Industrial | Avaliação dos dados de consumo de combustíveis e energia elétrica, bem como de processamento de biomassa e dos cálculos de rendimentos: | 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"> Consumo de diesel na fase industrial; Consumo de energia elétrica; Processamento de biomassas; Geração de energia elétrica. | |
| | 15:00 - 15:30 | Gabriel Saraiva | In Loco | Fase de Distribuição | <ul style="list-style-type: none"> Avaliação dos dados de distribuição dos biocombustíveis e amostragem de notas fiscais. | Responsáveis pela área auditada, conforme aba "Informações Gerais". |
| | 15:30 - 17:00 | Gabriel Saraiva | In Loco | Visita às instalações industriais | <ul style="list-style-type: none"> Recebimento da matéria prima; Produção do Biodiesel; Posto de combustível e expedição/estoque. | Responsáveis pela área auditada, conforme aba "Informações Gerais". |
| | 17:00 - 17:30 | Gabriel Saraiva | In Loco | - | Reunião de encerramento: <ul style="list-style-type: none"> Pendências, dúvidas e próximos passos. | Responsáveis pela área auditada, conforme aba "Informações Gerais". |

| DATA | HORÁRIO | AUDITOR(ES) | LOCAL DA ATIVIDADE | REQUISITO | ATIVIDADES/PROCESSOS AVALIADOS | CONTATO ORGANIZAÇÃO |
|------------|---------------|-----------------|--------------------|-----------|--|---|
| 04/08/2025 | 08:30 - 12:00 | Gabriel Saraiva | Remoto | - | <ul style="list-style-type: none"> Pendências, dúvidas e próximos passos. | Responsáveis pela área auditada, conforme aba "Informações Gerais". |

