

benri



RENOVABIO
BENRI CERTIFICATION SERVICES

**RELATÓRIO PARCIAL DE CERTIFICAÇÃO DA PRODUÇÃO
EFICIENTE DE BIOCOMBUSTÍVEIS:
VIRALCOOL AÇÚCAR E ÁLCOOL LTDA - Sertãozinho - SP**

Versão: 01

Data: 23/01/2026

Elaborado por: Gabriel Saraiva Kirchleitner

Aprovado por: Isabella Zanatta Garcia Barbalho

PIRACICABA

2026

SUMÁRIO

| | | |
|-----|---|-----|
| 1 | IDENTIFICAÇÃO DAS PARTES | 3 |
| 1.1 | FIRMA INSPETORA..... | 3 |
| 1.2 | PRODUTOR/IMPORTADOR DE BIOCOMBUSTÍVEL..... | 3 |
| 2 | INFORMAÇÕES GERAIS DA CERTIFICAÇÃO ANTERIOR..... | 3 |
| 3 | INFORMAÇÕES GERAIS DO PROJETO ATUAL | 4 |
| 4 | RESPONSABILIDADES | 5 |
| 4.1 | BENRI..... | 5 |
| 4.2 | CLIENTE..... | 5 |
| 5 | EQUIPE TÉCNICA | 5 |
| 6 | CONFLITO DE INTERESSES | 5 |
| 7 | PROCESSO DE AUDITORIA..... | 7 |
| 7.1 | CRITÉRIOS DE ELEGIBILIDADE..... | 8 |
| 7.2 | PLANO DE AMOSTRAGEM | 8 |
| 7.3 | ENTREVISTAS REALIZADAS | 9 |
| 7.4 | CHECKLIST DE AUDITORIA..... | 10 |
| 8 | NÃO CONFORMIDADES | 160 |
| 9 | DESCRIÇÃO E DETALHAMENTO DA ROTA DE PRODUÇÃO DO BIOCOMBUSTÍVEL: ETANOL HIDRATADO/ANIDRO..... | 169 |
| 10 | VERIFICAÇÃO DO BALANÇO DE MASSA E1GC | 170 |
| 11 | CÁLCULO DO VOLUME ELEGÍVEL..... | 173 |
| 12 | RESULTADO E CONCLUSÃO DA AUDITORIA | 174 |
| 13 | LISTA DE PARTICIPANTES..... | 174 |
| 14 | PLANO DE AUDITORIA | 178 |

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: | VIRALCOOL AÇÚCAR E ÁLCOOL LTDA - Sertãozinho - SP |
| CNPJ: | 53.811.006/0502-00 |
| Endereço: | Fazenda Córrego das Pedras, S/N Rodovia Maurílio Biaggi Km 04 - Cx Postal 508 – CEP: 14.160-970 - Sertãozinho/SP |
| Contato: | André Bresqui |
| Telefone: | (16) 3952-9900 – Ramal 2231 |
| Rota de produção: | E1GC |
| Produtos: | Etanol Hidratado |

2 Informações Gerais da Certificação Anterior

| | |
|---|--|
| Número - Processo SEI | 48610.200523/2023-05 |
| Validade do Certificado | 09/03/2026 |
| Nota de Eficiência Energético-Ambiental: | Etanol Hidratado: 56,82 gCO ₂ eq/MJ |

| | |
|---|--------|
| Fração do volume de biocombustível elegível: | 97,51% |
|---|--------|

3 Informações Gerais do Projeto Atual

| | |
|--|--|
| Início do processo: | 24/03/2025 |
| Data da auditoria: | 30/09/2025, 06/10/2025 – 10/10/2025 |
| Auditor líder: | Gabriel Saraiva Kirchleitner |
| Membro(s) da equipe de auditoria: | João Carlos de Souza Caio Lourencini Cavellani |
| Versão da RenovaCalc usada: | RenovaCalc v.7 |
| Indique o nome de arquivo da última versão da planilha RenovaCalc avaliada: | “RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7)_VIRALCOOL_STZ rev4 (1) (1)” |
| Período da RenovaCalc auditado: | 2022, 2023 e 2024 |
| Nota de Eficiência Energético-Ambiental: | Etanol Hidratado: 55,40 gCO ₂ eq/MJ |
| Fração do volume de biocombustível elegível: | 95,81% |
| Período de Consulta Pública: | 30/01/2026 a 01/03/2026 |
| 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: | |

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

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

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

João Carlos de Souza (Auditor)

Graduado em Ciências Biológicas e Tecnólogo em Química, com mais de 22 anos de experiência em unidades produtoras de açúcar e etanol, especialmente na área de Controle de Qualidade. Auditor interno ISO 9001:2015 e verificador de inventários de GEE com base na ISO 14064-3, possui vivência aprofundada em processos industriais, balanços de massa e energia, rotinas de monitoramento e controle operacional em plantas de biocombustíveis.

Desde 2021, atua como auditor no Programa RenovaBio, tendo participado de inúmeras auditorias em diversas rotas de produção. Sua experiência prática em Controle de Qualidade de biocombustíveis permite avaliar de forma crítica a integração entre fase agrícola e industrial, a consistência dos controles de suprimento, a robustez das medições e os registros operacionais gerados.

Na equipe, foi responsável por realizar a visita industrial na unidade produtora.

Caio Lourencini Cavellani (Especialista Técnico)

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

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

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

Isabella Zanatta Garcia Barbalho (Revisor Crítico)

Engenheira Ambiental e Sanitária, pós-graduada em Gestão Ambiental, com experiência em meio ambiente e sustentabilidade, incluindo gerenciamento de resíduos e efluentes em usinas de cana-

de-açúcar, licenciamento ambiental, educação ambiental e auditorias de sistemas de gestão. Auditora líder na ISO 14001, com treinamentos em interpretação e análise de requisitos das normas ISO 14065 e ISO 9001.

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

6 Conflito de Interesses

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

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

7 Processo de auditoria

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

A Auditoria foi composta das seguintes fases:

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

7.1 Critérios de Elegibilidade

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

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

7.2 Plano de Amostragem

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

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

Para auditoria do atendimento aos critérios de elegibilidade foi utilizado o critério de amostragem estatística, em conformidade com os requisitos descritos anteriormente, no qual, como resultado, **95** imóveis rurais foram amostrados, sendo que no total **661** foram declarados no escopo do projeto.

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

7.3 Entrevistas Realizadas

| Nome | Cargo | Razões da entrevista |
|-----------------------------------|----------------------------------|--|
| André Christyan Bresqui | Engenheiro Ambiental | Responsável pelo preenchimento da RenovaCalc |
| Rafaela Alves Ferreira dos Santos | Analista Administrativo | Responsável pelo preenchimento da RenovaCalc |
| Denis Augusto dos Santos | Coordenador Adm Agrícola | Responsável pelo fornecimento dos dados |
| Elivelton Silva Ribeiro | Encarregado Laboratório | Responsável pelo fornecimento dos dados |
| Jeferson Luiz da Silva Souza | Coordenador de Manutenção | Responsável pelo fornecimento dos dados |
| Paulo Henrique Leite | Supervisor de Controles Internos | Responsável pelo sistema informatizado de controle de estoques, consumo e produção |
| Pablo Valdovando da Silva | Analista de Custos | Responsável pelo sistema I-SIMP |
| Claudiney Lemos de Souza | Gerente Industrial | Responsável pelo fornecimento dos dados |
| Fernanda Caetano da Silva | Gerente de Suprimentos | Responsável pelo fornecimento dos dados |

7.4 Checklist de auditoria

Histórico de Alterações RenovaCalc

| Histórico | Nome do Arquivo | Item(ns) Alterado(s) |
|----------------------------------|---|--|
| Adoção Inicial | RenovaCalc_E1G_Produtores_cana 22 23 24 VStz_Rev1.xlsm | - |
| Planilha recebida dia 27/11/2025 | RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7)_VIRALCOOL_DSI_19_11 rev1.xlsx | <ul style="list-style-type: none"> • Item 5.2 • Item 6.1 • Item 6.3 • Item 6.5 • Item 6.7 • Item 7.8 • Item 8.1 • Item 9.21 • Item 9.22 |
| Planilha recebida dia 19/12/2025 | RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7)_VIRALCOOL_STZ rev3.xlsx | <ul style="list-style-type: none"> • Item 4.3 • Item 7.1 • Item 7.4 • Item 7.6 • Item 9.14 • Substituição do CAR SP-3525102-22E576AC44D142288F2A94AFF7942F66 para os CAR's SP-3525102-BFEFE307B06F449C80DA71AB92E53484 |

| | | |
|----------------------------------|--|---|
| | | e SP-3525102- 98BADB6DA3A44950B4A6544C094A6E7F |
| Planilha recebida dia 19/01/2026 | RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7)_VIRALCOOL_STZ rev4 1.xlsx | <ul style="list-style-type: none"> • Item 3.2 • Item 4.2 • Itens de formatação na 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: 202502 - implementado em: 01/05/1987. NOME RESPONSÁVEL: Ronaldo Oliveira Reis.</p> <p>SAP – Versão: ECC 800 EHP4 - implementado em: 05/2011. NOME RESPONSÁVEL: Ronaldo Oliveira Reis.</p> <p>AmbiumSGA – Versão: 9.2.8 - implementado em 04/2020, NOME RESPONSÁVEL: Ronaldo Oliveira Reis.</p> | | |
| 1.2 | O Sistema também comporta as notas fiscais? Caso não, identifique o(s) Sistema(s) que comporta essas | <p>CHB – Versão: 202502 - implementado em: 01/05/1987. NOME RESPONSÁVEL: Ronaldo Oliveira Reis.</p> | | |

1. Avaliação do Sistema de Obtenção de Dados

| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|------------|--|--|-------------------------|-----------|
| | informações, suas características (fabricante, versão, data de implementação) e os nomes dos responsáveis. | | | |
| 1.3 | Como foram obtidos os dados referentes às áreas próprias da unidade produtora de biomassa? | Por meio da extração de relatórios do Sistema CHB. | | |
| 1.4 | Como foram obtidos os dados referentes às áreas de terceiros? | Por meio da extração de relatórios do Sistema CHB. | | |

2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível

| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|------------|---|---|--|-----------|
| 2.1 | Os produtores de biomassa foram devidamente identificados com | Sim, os produtores de biomassa elegíveis foram devidamente identificados na RenovaCalc. | ESC: Amostragem realizada para os seguintes produtores em dados primários: | |

| 2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível | | | | |
|---|---|--|---|-----------|
| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
| | nome, ou código e CPF, ou CPNJ? | Para identificação, a unidade produtora utilizou códigos internos relacionados às fazendas e a seus proprietários. | <ul style="list-style-type: none"> • JOSE LUIZ BALARDIN • ANTONIA ZANAROTTI YAMASHITA • JULIANO GUIDI • FERNANDO DE SOUZA MEIRELLES • ANDRE LUIS CARNEIRO • LUIZ CARLOS TASSO CONSOLI AGROPECUARIA | |
| 2.2 | Houve <u>disponibilização da situação dos CARs</u> de todas as áreas de todos os produtores de bi- | Sim, a unidade avaliou a situação de cada CAR por meio dos demonstrativos extraídos do site do SICAR (https://www.car.gov.br) e a temporalidade de acordo com a data de registro de cada CAR. | | |

2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível

| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|------|--|--|-------------------------|-----------|
| | omassa elegíveis? A quantidade de CARs declarados como elegíveis é a mesma quantidade de CARs presente na planilha de produtores de biomassa? A verificação da temporalidade foi feita corretamente? Os anos de fornecimento de biomassa para cada CAR foi informado corretamente na RenovaCalc? | | | |
| 2.3 | Houve a <u>disponibilização de imagens de satélite</u> com a área total dos imóveis rurais elegíveis? Foi apresentado o <u>laudo técnico de au-</u> | Sim, foram disponibilizadas as imagens de satélite, com a área total dos imóveis rurais elegíveis, comparativas entre 16/11/2017 e 07/02/2025, com a devida rastreabilidade (Sentinel-2 MSI). Evidência(s): Pasta- 02.004-HISTÓRICO | | |

| 2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível | | | | |
|---|---|--|---|------------------------|
| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
| | <u>sência de supressão vegetal</u> assinado por profissional com experiência na interpretação de imagens? | Sim, foi apresentado o Laudo técnico de ausência de supressão de vegetação nativa, assinado pelos responsáveis técnicos: Ronaldo Marani e Danilo Fiori. Evidência(s): _ATESTADO_INFORMACOES_RENOVABIO_AMBIUM_USINA VIRALCOOL - DSI_2022.pdf, _ATESTADO_INFORMACOES_RENOVABIO_AMBIUM_USINA VIRALCOOL - DSI_2023.pdf, _ATESTADO_INFORMACOES_RENOVABIO_AMBIUM_VIRALCOOL_DSI_2024.pdf | | |
| 2.4 | Foi possível confirmar o atendimento ao critério de elegibilidade referente à ausência de supressão de vegetação nativa, através das imagens de satélite? | Sim, com base no relatório específico em anexo. | | |
| 2.5 | Houve a disponibilização das informações de <u>produtividade</u> dos produtores de biomassa de- | Sim, verificado por meio da extração de relatórios do Sistema CHB. Relatórios: | ESC: Para as produtividades acima de 150 TCH, foram enviados os seguintes arquivos: | Corrigido. 27/11/25 |

| 2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível | | | | |
|---|--|---|--|-----------|
| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
| | clarados no escopo de certificação? Há casos de produtividades muito elevadas? | <p>Área 2022: RELATORIO DE ENTREGA DE CANA_AREA.pdf, COMPROVANTE DADOS PADRAO_AREA.pdf</p> <p>Área 2023: RELATORIO GERAL - AREA.pdf, _RELATORIO AREA EM DADOS PRIMARIO.pdf</p> <p>Área 2024: RELATÓRIO ÁREA - PRIMARIO VIRALCOOL SERTÃOZINHO.pdf, RELATÓRIO ÁREA - DADOS PADRÃO SERTÃOZINHO.pdf</p> <p>Produção de Biomassa 2022: RELATÓRIO PRODUÇÃO GERAL - 2022.pdf, PRODUÇÃO - DADOS PRIMARIOS VIRALCOOL 2022.pdf</p> <p>Produção de Biomassa 2023: RELATORIO GERAL - PRODUÇÃO.pdf, _RELATORIO PRODUCAO EM DADOS PRIMARIO.pdf</p> <p>Produção de Biomassa 2024: RELATÓRIO PRODUÇÃO - PRIMARIO VIRALCOOL SERTÃOZINHO.pdf, RELATÓRIO PRODUÇÃO - DADOS PADRÃO SERTÃOZINHO.pdf</p> | <ul style="list-style-type: none"> FOR 001 Planilha de Áreas x Produção _ Escopo da Certificação RenovaBio 2022 _ DSI.xlsx _FOR 001 Planilha de Áreas x Produção _ Escopo da Certificação RenovaBio 2023 _ DSI(ATUALIZADA 13_06_24).xlsx _FOR 001 Planilha de Áreas x Produção _ Escopo da Certificação RenovaBio 2024 _ VIRALCOOL_DSI (1).xlsx | |

| 2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível | | | | |
|---|---|--|-------------------------|-----------|
| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
| | | Memorial(is) de cálculo(s): FOR 002.03 - VIRALCOOL ACUCAR E ALCOOL LTDA rev1.XLS, Memorial agrícola 2023 Santa Inês rev1.xlsx, Memorial agrícola 2024 Santa Inês rev1.xlsx | | |
| 2.6 | O cálculo de fornecimento de matéria-prima elegível por CAR está de acordo com a Fórmula (1), descrita no Informe Técnico 2 da ANP? O cálculo e a metodologia estão corretos? | <p>Sim, o cálculo foi feito seguindo as instruções do Informe Técnico 02 da ANP. Por meio dos relatórios do Sistema "CHB" foram obtidas as identificações das fazendas/códigos dos produtores e os dados de entrada de biomassa.</p> <p>Relatórios: Área 2022: RELATORIO DE ENTREGA DE CANA_AREA.pdf, COMPROVANTE DADOS PADRAO_AREA.pdf Área 2023: RELATORIO GERAL - AREA.pdf, _RELATORIO AREA EM DADOS PRIMARIO.pdf Área 2024: RELATÓRIO ÁREA - PRIMARIO VIRALCOOL SERTÃOZINHO.pdf, RELATÓRIO ÁREA - DADOS PADRÃO SERTÃOZINHO.pdf</p> <p>Esses dados obtidos, foram inseridos nos memoriais de cálculo ELEGIBILIDADE - VIRALCOOL_DSI_2022 (1).xlsx, _ELEGIBILIDADE -</p> | | |

| 2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível | | | | |
|---|--|--|---|------------------------|
| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
| | | VIRALCOOL_DSI_2023 (ATUALIZADA 13_06_24).xlsx, _ELEGIBILIDADE - VIRALCOOL_DSI_2024 (7).xlsx que realizaram a distribuição de biomassa elegível por CAR corretamente. | | |
| 2.7 | As informações disponibilizadas foram suficientes para validação do cálculo do volume elegível? O Cálculo está correto? | <p>Sim, conforme detalhado abaixo:</p> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <p>FOR 012 Memorial de Cálculo da Elegibilidade Consolidada - VIRALCOOL_DSI_ARRED.xlsx</p> <p>Cana processada:</p> <p>2022: 730.246,22 t</p> <p>2023: 900.521,40 t</p> <p>2024: 855.826,92 t</p> <p>Cana elegível:</p> | ESC: Arredondamento da quantidade de cana elegível total. | Corrigido. 27/11/25 |

2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível

| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|------|---------|---|-------------------------|-----------|
| | | 2022: 691.480,30 t 2023: 866.767,23 t 2024: 824.034,51 t Moagem de cana total = 2.486.594,54 toneladas Cana elegível total = 2.382.282,04 toneladas Volume Elegível = 95,81% | | |

3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais

| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|------|---|---|-------------------------|-----------|
| 3.1 | Foi informado o sistema de plantio utilizado de cada produtor de biomassa? | Sim, o sistema de plantio utilizado por todos os produtores elegíveis em todas as áreas de produção de biomassa é convencional. | | |

3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais

| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|------|---|--|-------------------------|-----------|
| 3.2 | Foram disponibilizadas informações sobre o total de área produtiva por produtor de biomassa? | <p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios do Sistema CHB.</p> <p>Relatórios:</p> <p>Viralcool Sertãozinho 2022: RELATORIO DE ENTREGA DE CANA_AREA.pdf, COMPROVANTE DADOS PADRAO_AREA.pdf</p> <p>Viralcool Sertãozinho 2023: RELATORIO GERAL - AREA.pdf, _RELATORIO AREA EM DADOS PRIMARIO.pdf</p> <p>Viralcool Sertãozinho 2024: RELATÓRIO ÁREA - PRIMARIO VIRALCOOL SERTÃOZINHO.pdf, RELATÓRIO ÁREA - DADOS PADRÃO SERTÃOZINHO.pdf</p> <p>JOSE LUIZ BALARDIN</p> <p>2022: COPROVANTE DE AREA - 8130 - FAZENDA SAO JOSE.pdf</p> <p>2023: 8130_AREA.pdf</p> <p>2024: RELATÓRIO ÁREA.pdf</p> | | |

3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais

| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|------|---------|--|-------------------------|-----------|
| | | <p>ANTONIA ZANAROTTI YAMASHITA</p> <p>2022: 6469 - FAZENDA BOA ESPERANCA.pdf</p> <p>2023: 6469_MOAGEM.pdf</p> <p>2024: RELATÓRIO ÁREA.pdf</p> <p>JULIANO GUIDI</p> <p>2022: COMPROVANTE DE AREA - 8523 - FAZENDA LAGOA DO CERVO.pdf</p> <p>2023: 8523_AREA.pdf</p> <p>2024: RELATÓRIO ÁREA.pdf</p> <p>FERNANDO DE SOUZA MEIRELLES</p> <p>2022: COMPROVANTE DE AREA - 8181 - FAZENDA SANTA MARIA.pdf</p> <p>2023: 8181_AREA.pdf</p> <p>2024: RELATÓRIO ÁREA.pdf</p> | | |

3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais

| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|------|---------|---|-------------------------|-----------|
| | | <p>ANDRE LUIS CARNEIRO</p> <p>2022: RELATORIO ENTRADA DE CANA.pdf</p> <p>2023: 8166_MOAGEM.pdf</p> <p>2024: RELATÓRIO ÁREA.pdf</p> <p>LUIZ CARLOS TASSO</p> <p>2022: RELATORIO DE ENTREGA DE CANA_6242_8184_8255_8342_8347_8348_8349_8350_8375_AREA.pdf</p> <p>2023: Relatorio Luiz Carlos Tasso.pdf</p> <p>2024: RELATÓRIO ÁREA.pdf</p> <p>CONSOLI AGROPECUARIA</p> <p>2022: RELATORIO DE ENTREGA DE CANA_4595_7523_7535_21600.pdf</p> <p>2023: Relatorio - Consoli Agropecuaria.pdf</p> | | |

| 3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais | | | | |
|---|---|---|---|------------------------|
| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
| | | 2024: RELATÓRIO ÁREA.pdf | | |
| 3.3 | Foram disponibilizadas as quantidades totais de matéria-prima produzidas , separadas por produtor? | <p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios do Sistema CHB.</p> <p>Relatórios:</p> <p>Viralcool Sertãozinho 2022: RELATÓRIO PRODUÇÃO GERAL - 2022.pdf, PRODUÇÃO - DADOS PRIMARIOS VIRALCOOL 2022.pdf</p> <p>Viralcool Sertãozinho 2023: RELATORIO GERAL - PRODUÇÃO.pdf, _RELATORIO PRODUCAO EM DADOS PRIMARIO.pdf</p> <p>Viralcool Sertãozinho 2024: RELATÓRIO PRODUÇÃO - PRIMARIO VIRALCOOL SERTÃOZINHO.pdf, RELATÓRIO PRODUÇÃO - DADOS PADRÃO SERTÃOZINHO.pdf</p> <p>JOSE LUIZ BALARDIN</p> | Correção da produção em dados padrão para 2022. | Corrigido. 19/01/26 |

3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais

| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|------|---------|--|-------------------------|-----------|
| | | <p>2022: RELATORIO DE ENTRADA DE CANA 8130 - FAZENDA SAO JOSE.pdf</p> <p>2023: 8130_MOAGEM.pdf</p> <p>2024: RELATÓRIO MOAGEM.pdf</p> <p>ANTONIA ZANAROTTI YAMASHITA</p> <p>2022: 6469 - FAZENDA BOA ESPERANCA.pdf</p> <p>2023: 6469_MOAGEM.pdf</p> <p>2024: RELATÓRIO PRODUÇÃO.pdf</p> <p>JULIANO GUIDI</p> <p>2022: RELATORIO DE ENTRADA DE CANA - 8523 - SITIO LAGOA DO CERVO.pdf</p> <p>2023: 8523_MOAGEM.pdf</p> <p>2024: RELATÓRIO PRODUÇÃO.pdf</p> | | |

3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais

| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|------|---------|---|-------------------------|-----------|
| | | <p>FERNANDO DE SOUZA MEIRELLES</p> <p>2022: RELATORIO DE ENTRADA DE CANA - 8181 - FAZENDA SANTA MARIA.pdf</p> <p>2023: 8181_MOAGEM.pdf</p> <p>2024: RELATÓRIO PRODUÇÃO.pdf</p> <p>ANDRE LUIS CARNEIRO</p> <p>2022: RELATORIO ENTRADA DE CANA.pdf</p> <p>2023: 8166_MOAGEM.pdf</p> <p>2024: RELATÓRIO PRODUÇÃO.pdf</p> <p>LUIZ CARLOS TASSO</p> <p>2022: RELATORIO DE ENTREGA DE CANA_6242_8184_8255_8342_8347_8348_8349_8350_8375_PRODUCAO.pdf</p> <p>2023: Relatorio Luiz Carlos Tasso.pdf</p> | | |

| 3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais | | | | |
|---|--|---|-------------------------|-----------|
| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
| | | 2024: RELATÓRIO PRODUÇÃO.pdf CONSOLI AGROPECUARIA 2022: RELATORIO DE ENTREGA DE CANA_4595_7523_7535_21600.pdf 2023: Relatorio - Consoli Agropecuaria.pdf 2024: RELATÓRIO PRODUÇÃO.pdf | | |
| 3.4 | Foram disponibilizadas as <u>quantidades totais de matéria-prima adquiridas</u> , separadas por produtor? | Sim, verificado por meio da extração de relatórios do Sistema CHB. Relatórios: Viralcool Sertãozinho 2022: RELATORIO DE ENTREGA DE CANA_MOAGEM VIRALCOOL SANTA INES.pdf, COMPROVANTE DADOS PADRAO_MOAGEM.pdf Viralcool Sertãozinho 2023: RELATORIO MOAGEM EM DADOS PADRAO.pdf, _RELATORIO MOAGEM EM DADOS PRIMARIO.pdf | | |

3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais

| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|------|---------|---|-------------------------|-----------|
| | | <p>Viralcool Sertãozinho 2024: RELATÓRIO PRODUÇÃO - PRIMARIO VIRALCOOL SERTÃOZINHO.pdf, RELATÓRIO PRODUÇÃO - DADOS PADRÃO SERTÃOZINHO.pdf</p> <p>JOSE LUIZ BALARDIN</p> <p>2022: RELATORIO DE ENTRADA DE CANA 8130 - FAZENDA SAO JOSE.pdf</p> <p>2023: 8130_MOAGEM.pdf</p> <p>2024: RELATÓRIO MOAGEM.pdf</p> <p>ANTONIA ZANAROTTI YAMASHITA</p> <p>2022: 6469 - FAZENDA BOA ESPERANCA.pdf</p> <p>2023: 6469_MOAGEM.pdf</p> <p>2024: RELATÓRIO PRODUÇÃO.pdf</p> <p>JULIANO GUIDI</p> | | |

3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais

| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|------|---------|--|-------------------------|-----------|
| | | <p>2022: RELATORIO DE ENTRADA DE CANA - 8523 - SITIO LAGOA DO CERVO.pdf</p> <p>2023: 8523_MOAGEM.pdf</p> <p>2024: RELATÓRIO PRODUÇÃO.pdf</p> <p>FERNANDO DE SOUZA MEIRELLES</p> <p>2022: RELATORIO DE ENTRADA DE CANA - 8181 - FAZENDA SANTA MARIA.pdf</p> <p>2023: 8181_MOAGEM.pdf</p> <p>2024: RELATÓRIO PRODUÇÃO.pdf</p> <p>ANDRE LUIS CARNEIRO</p> <p>2022: RELATORIO ENTRADA DE CANA.pdf</p> <p>2023: 8166_MOAGEM.pdf</p> <p>2024: RELATÓRIO PRODUÇÃO.pdf</p> | | |

| 3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais | | | | |
|---|---|--|-------------------------|-----------|
| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
| | | <p>LUIZ CARLOS TASSO</p> <p>2022: RELATORIO DE ENTREGA DE CANA_6242_8184_8255_8342_8347_8348_8349_8350_8375_PRODUCAO.pdf</p> <p>2023: Relatorio Luiz Carlos Tasso.pdf</p> <p>2024: RELATÓRIO PRODUÇÃO.pdf</p> <p>CONSOLI AGROPECUARIA</p> <p>2022: RELATORIO DE ENTREGA DE CANA_4595_7523_7535_21600.pdf</p> <p>2023: Relatorio - Consoli Agropecuaria.pdf</p> <p>2024: RELATÓRIO PRODUÇÃO.pdf</p> | | |
| 3.5 | Foram informados os valores de <u>impurezas vegetais</u> para cada produtor de biomassa? | <p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios do Sistema CHB.</p> <p>Relatórios:</p> <p>Impurezas Vegetais 2022: _BOLETIM IMPUREZA VEGETAL E MINERAL.pdf</p> | | |

| 3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais | | | | |
|---|---|--|-------------------------|-----------|
| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
| | | <p>Impurezas Vegetais 2023: _Boletim Diário Geral 31-12-2023- IMPUREZA VEGETAL.pdf</p> <p>Impurezas Vegetais 2024: _BOLETIM INDUSTRIAL - IMPUREZA VEGETAL.pdf</p> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <p>FOR 002.03 - VIRALCOOL ACUCAR E ALCOOL LTDA rev1.XLS, Memorial agrícola 2023 Santa Inês rev1.xlsx, Memorial agrícola 2024 Santa Inês rev1.xlsx</p> | | |
| 3.6 | Foram informados os valores de umidade de impurezas vegetais para cada produtor de biomassa? | A unidade optou por utilizar a umidade típica contida no Informe Técnico 02 da ANP. | | |
| 3.7 | Foram informados os valores de impurezas minerais para cada produtor de biomassa? | <p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios do Sistema CHB.</p> <p>Relatórios:</p> <p>Impurezas Minerais 2022: _BOLETIM IMPUREZA VEGETAL E MINERAL.pdf</p> | | |

| 3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais | | | | |
|---|--|--|-------------------------|-----------|
| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
| | | <p>Impurezas Minerais 2023: _Boletim Diário Geral 31-12-2023- IMPUREZA VEGETAL.pdf</p> <p>Impurezas Minerais 2024: _BOLETIM INDUSTRIAL - IMPUREZA MINERAL.pdf</p> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <p>FOR 002.03 - VIRALCOOL ACUCAR E ALCOOL LTDA rev1.XLS, Memorial agrícola 2023 Santa Inês rev1.xlsx, Memorial agrícola 2024 Santa Inês rev1.xlsx</p> | | |
| 3.8 | Foi informada a quantidade de palha recolhida ? | N/A | | |
| 3.9 | Foram disponibilizadas informações referentes ao total de área queimada para cada produtor de biomassa? | <p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios do Sistema CHB.</p> <p>Relatórios:</p> <p>Viralcool Sertãozinho 2022: RELATORIO DE AREA QUEIMADA 2022.pdf</p> <p>Viralcool Sertãozinho 2023: RELATORIO DE CANA QUEIMADA.pdf</p> | | |

3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais

| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|------|---------|--|-------------------------|-----------|
| | | <p>Viralcool Sertãozinho 2024: RELATÓRIO CANA QUEIMADA - PRIMARIO VIRALCOOL SERTÃOZINHO.pdf</p> <p>LUIZ CARLOS TASSO</p> <p>2024: RELATÓRIO CANA QUEIMADA.pdf</p> <p>CONSOLI AGROPECUARIA</p> <p>2024: RELATÓRIO CANA QUEIMADA.pdf</p> | | |

4. Dados Fase Agrícola - Utilização de Corretivos

| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|------|--|-------------------------|-------------------------|-----------|
| 4.1 | Foram disponibilizadas as quantidades de calcário calcítico utilizadas por produtor de biomassa? Os cálculos do montante utilizado dividido | N/A | | |

| 4. Dados Fase Agrícola - Utilização de Corretivos | | | | |
|---|---|---|--|-----------------------------------|
| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
| | pelo total de matéria prima estão corretos? | | | |
| 4.2 | Foram disponibilizadas as quantidades de calcário dolomítico utilizadas por produtor de biomassa? Os cálculos do montante utilizado dividido pelo total de matéria prima estão corretos? | <p>Sim, para a unidade produtora, verificado por meio da extração de relatórios do Sistema CHB.</p> <p>Para os fornecedores em dados primários, verificado pelo envio de todas as Notas Fiscais de aquisição de insumos e combustíveis.</p> <p>Relatórios:</p> <p>Viralcool Sertãozinho 2022: RELATORIO FERTILIZANTE (CALCARIO) CONSUMO.pdf</p> <p>Viralcool Sertãozinho 2023: RELATORIO CONSUMO CALCARIO - 2023.pdf</p> <p>Viralcool Sertãozinho 2024: RELATÓRIO CALCARIO - PRIMARIO VIRALCOOL.pdf</p> | <p>JOSE LUIZ BALARDIN</p> <p>A quantidade de calcário dolomítico utilizada estava sendo adotada como calcário calcítico em 2022.</p> | <p>Corrigido.</p> <p>19/01/26</p> |

4. Dados Fase Agrícola - Utilização de Corretivos

| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|------|---------|---|-------------------------|-----------|
| | | <p>JOSE LUIZ BALARDIN</p> <p>2022: Pasta- CALCARIO</p> <p>2023: Pasta- CALCARIO</p> <p>2024: Pasta- CALCARIO</p> <p>ANTONIA ZANAROTTI YAMASHITA</p> <p>2022: NF 21287 - CALCARIO.pdf, NF 21288 CALCARIO.pdf</p> <p>2023: Pasta- CALCARIO</p> <p>2024: NF 38966 - CALCARIO.pdf, NF 43789 - CALCARIO.pdf</p> <p>JULIANO GUIDI</p> <p>2022: Pasta- CALCARIO</p> <p>2023: Pasta- CALCARIO</p> <p>FERNANDO DE SOUZA MEIRELLES</p> | | |

4. Dados Fase Agrícola - Utilização de Corretivos

| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|------|---------|---|-------------------------|-----------|
| | | 2022: CALCARIO NF 22958.pdf ANDRE LUIS CARNEIRO 2023: Pasta- CALCARIO 2023: Pasta- CALCARIO LUIZ CARLOS TASSO 2022: Pasta- CALCARIO 2023: Pasta- CALCARIO 2024: Pasta- CALCARIO CONSOLI AGROPECUARIA 2022: Pasta- CALCARIO 2023: Pasta- CALCARIO 2024: NF 38961 - CALCARIO.pdf | | |

4. Dados Fase Agrícola - Utilização de Corretivos

| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|------|---------|---|-------------------------|-----------|
| | | <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <p>FOR 002.03 - VIRALCOOL ACUCAR E ALCOOL LTDA rev1.XLS, Memorial agricola 2023 Santa Inês rev1.xlsx, Memorial agricola 2024 Santa Inês rev1.xlsx, MEMORIAL CALCULO NOTAS FISCAIS.xlsx, MÉMORIA DE CALCULO - CALCARIO.xlsx, FOR 002.03 _ Indicadores Agrícola - Dados Primário_ 2022-Jose Luiz Balardin rev1.XLS, FOR 002.03 - Memorial de Cálculo - Dados Primário (cana) _ 2022 - Antonia Yamashita rev1.XLS, FOR 002.03 _ Indicadores Agrícola - Dados Primário_ 2022 - Juliano Guidi rev1.XLS, FOR 002.03 - Memorial de Cálculo - Dados Primário (cana) _ 2022 - Fernando Meirelles rev1.XLS, FOR 002.03 _ Indicadores Agrícola - Dados Primário_ 2022 - Andre Luis Carneiro rev1.XLS, FOR 002.03 _ Indicadores Agrícola - Dados Primário_ 2022 - Luiz C. Tasso rev1.XLS, FOR 002.03 _ Indicadores Agrícola - Dados Primário_ 2022- Consoli rev1.XLS, FOR 002.03 _ Indicadores Agrícola - Dados Primário_ 2023 - JOSE LUIZ BALARDIN rev1.XLS, FOR 002.03 _ Indicadores Agrícola - Dados Primário_ 2023 - ANTONIA ZANAROTTI rev1.XLS, FOR 002.03 _ Indicadores Agrícola - Dados Primário_ 2023 - JULIANO GUIDI.xlsx, FOR 002.03 _</p> | | |

| 4. Dados Fase Agrícola - Utilização de Corretivos | | | | |
|---|---|---|--|-----------------------------------|
| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
| | | Indicadores Agrícola - Dados Primário_ 2023 - FERNANDO DE SOUZA MEIRELLES.xlsx, FOR 002.03 _ Indicadores Agrícola - Dados Primário_ 2023 - ANDRE LUIS CARNEIRO rev1.XLS, FOR 002.03 _ Indicadores Agrícola - Dados Primário_ 2023 - LUIZ CARLOS TASSO rev1.XLS, FOR 002.03 _ Indicadores Agrícola - Dados Primário_ 2023 - CONSOLI AGROPECUARIA.xlsx, MC - JOSE LUIZ BALARDIN E OUTROS rev1.XLS, MC - ANTONIA Z YAMASHITA E OUTRO.xlsx, MC - JULIANO GUIDI.xlsx, MC - FERNANDO DE SOUZA MEIRELLES.xlsx, MC - ANDRE L. CARNEIRO E OUTRO rev1.XLS, MC - LUIZ CARLOS TASSO.xlsx, MC - CONSOLI AGROPECUARIA LTDA.xlsx | | |
| 4.3 | Foram disponibilizadas as quantidades de gesso utilizadas por produtor de biomassa? Os cálculos do montante utilizado dividido pelo total de matéria prima estão corretos? | <p>Sim, para a unidade produtora, verificado por meio da extração de relatórios do Sistema CHB.</p> <p>Para os fornecedores em dados primários, verificado pelo envio de todas as Notas Fiscais de aquisição de insumos e combustíveis.</p> <p>Relatórios:</p> | <p>Viralcool Sertãozinho</p> <p>Correção do consumo de gesso em 2023.</p> <p>JOSE LUIZ BALARDIN</p> <p>Correção do consumo de gesso em 2024.</p> | <p>Corrigido.</p> <p>19/12/25</p> |

4. Dados Fase Agrícola - Utilização de Corretivos

| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|------|---------|--|-------------------------|-----------|
| | | <p>Viralcool Sertãozinho 2022: RELATORIO FERTILIZANTE (GESSO) CONSUMO.pdf</p> <p>Viralcool Sertãozinho 2023: RELATORIO DE USO GESSO GERAL.pdf</p> <p>Viralcool Sertãozinho 2024: RELATÓRIO GESSO - PRIMARIO VIRALCOOL.pdf</p> <p>JOSE LUIZ BALARDIN</p> <p>2023: NF 91470 - GESSO.pdf</p> <p>2024: Pasta- GESSO</p> <p>ANTONIA ZANAROTTI YAMASHITA</p> <p>2022: NF 21291 - GESSO.pdf, NF 21292 - GESSO.pdf</p> <p>2023: Pasta- GESSO</p> <p>2024: NF 42557 - GESSO.pdf</p> | | |

4. Dados Fase Agrícola - Utilização de Corretivos

| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|------|---------|---|-------------------------|-----------|
| | | <p>JULIANO GUIDI</p> <p>2022: Pasta- GESSO</p> <p>2023: Pasta- GESSO</p> <p>LUIZ CARLOS TASSO</p> <p>2022: 19748 - GESSO.pdf, 19752 - GESSO.pdf, 19753 - GESSO.pdf, 19756 - GESSO.pdf</p> <p>2023: Pasta- GESSO</p> <p>2024: Pasta- GESSO</p> <p>CONSOLI AGROPECUARIA</p> <p>2022: Pasta- GESSO</p> <p>2023: NF 27342 - GESSO.pdf, NF 33822 - GESSO.pdf, NF 33824 - GESSO.pdf</p> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> | | |

4. Dados Fase Agrícola - Utilização de Corretivos

| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|------|---------|---|-------------------------|-----------|
| | | <p>FOR 002.03 - VIRALCOOL ACUCAR E ALCOOL LTDA rev1.XLS, Memorial agrícola 2023 Santa Inês rev1.xlsx, Memorial agrícola 2024 Santa Inês rev1.xlsx, FOR 002.03 _ Indicadores Agrícola - Dados Primário_ 2022-Jose Luiz Balar- din rev1.XLS, FOR 002.03 - Memorial de Cálculo - Dados Primário (cana) _ 2022 - Antonia Yamashita rev1.XLS, FOR 002.03 _ Indicadores Agrícola - Dados Primário_ 2022 - Ju- liano Guidi rev1.XLS, FOR 002.03 - Memorial de Cálculo - Dados Primário (cana) _ 2022 - Fernando Meirelles rev1.XLS, FOR 002.03 _ Indicadores Agrícola - Dados Pri- mário_ 2022 - Andre Luis Carneiro rev1.XLS, FOR 002.03 _ Indicadores Agrícola - Dados Primário_ 2022 - Luiz C. Tasso rev1.XLS, FOR 002.03 _ Indicadores Agrícola - Dados Primário_ 2022- Consoli rev1.XLS, FOR 002.03 _ Indicad- ores Agrícola - Dados Primário_ 2023 - JOSE LUIZ BALARDIN rev1.XLS, FOR 002.03 _ Indicadores Agrícola - Dados Primário_ 2023 - ANTONIA ZANAROTTI rev1.XLS, FOR 002.03 _ Indicadores Agrícola - Dados Primário_ 2023 - JULIANO GUIDI.xlsx, FOR 002.03 _ Indicadores Agrícola - Dados Primário_ 2023 - FERNANDO DE SOUZA MEIRELLES.xlsx, FOR 002.03 _ Indicadores Agrícola - Da-</p> | | |

4. Dados Fase Agrícola - Utilização de Corretivos

| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|------|---------|---|-------------------------|-----------|
| | | dos Primário_ 2023 - ANDRE LUIS CARNEIRO rev1.XLS, FOR 002.03 _ Indicadores Agrícola - Dados Primário_ 2023 - LUIZ CARLOS TASSO rev1.XLS, FOR 002.03 _ Indicadores Agrícola - Dados Primário_ 2023 - CONSOLI AGROPECUARIA.xlsx, MC - JOSE LUIZ BALARDIN E OUTROS rev1.XLS, MC - ANTONIA Z YAMASHITA E OUTRO.xlsx, MC - JULIANO GUIDI.xlsx, MC - FERNANDO DE SOUZA MEIRELLES.xlsx, MC - ANDRE L. CARNEIRO E OUTRO rev1.XLS, MC - LUIZ CARLOS TASSO.xlsx, MC - CONSOLI AGROPECUARIA LTDA.xlsx | | |

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|------|--|---|-------------------------|-----------|
| 5.1 | Como foram obtidas as informações sobre as <u>composições químicas e concentrações de nitrogênio, fósforo e potássio de todos os fertili-</u> | As composições e as concentrações químicas foram obtidas por meio das FISPQs e dos Rótulos dos fertilizantes sintéticos utilizados. | | |

| 5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos | | | | |
|---|---|---|---|------------------------|
| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
| | <u>zantes sintéticos</u> utilizados para cada produtor de biomassa? | Evidências: Pasta-> FISPQ-> VIRALCOOL SERTÃOZINHO-> FERTILIZANTE MINERAL Pasta-> FISPQ-> FORNECEDORES | | |
| 5.2 | Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>ureia</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de ureia utilizadas, em kg de nitrogênio por tonelada de matéria prima, estão corretos? | Sim, para a unidade produtora, verificado por meio da extração de relatórios do Sistema CHB. Para os fornecedores em dados primários, verificado pelo envio de todas as Notas Fiscais de aquisição de insumos e combustíveis. Relatórios: Viralcool Sertãozinho 2022: RELATORIO FERTILIZANTE (FOSFATO) CONSUMO.pdf, RELATÓRIO PRIMARIO 2022 - 05.25.25.pdf, RELATORIO CONSUMO ADUBO 08.28.16 - 716066.pdf, RELATORIO CONSUMO ADUBO 08.28.16.pdf, RELATORIO CONSUMO ADUBO 17.06.24 - 1305475.pdf, RELATORIO CONSUMO ADUBO 18.04.24.pdf, RELATORIO CONSUMO ADUBO 20.00.20.pdf, RELATORIO CONSUMO | Viralcool Sertãozinho Correção das dosagens dos fertilizantes sintéticos em 2022. FOSFATO NATURAL correção da unidade de medida dos valores de 2022. ARYSTA RAIZAL correção da composição e dosagem para 2022. | Corrigido. 27/11/25 |

| 5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos | | | | |
|---|---------|--|---|-----------|
| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
| | | <p>ADUBO 29.10.00.pdf, BIOZYME - RELATORIO DE CONSUMO.pdf, RELATORIO ARYSTA RAIZAL CONSUMO.pdf</p> <p>Viralcool Sertãozinho 2023: RELATORIO DE CONSUMO rev1.PDF, RELATÓRIO DE CONSUMO 17.06.24 rev1.PDF, RELATÓRIO DADOS PRIMARIOS 2023 - 45.00.00.pdf, RELATÓRIO DADOS PRIMARIOS 2023 - 46.00.00.pdf, RELATORIO EXCEL.xlsx, 1384909 ADUBO 04.30.10.xlsx, RELATORIO EXCEL - 1369970 ADUBO FORMULA 10-02-10.xlsx, ADUBO LIQUIDO 10.03.10.xlsx, RELATORIO EXCEL - 689853 ADUBO 17.06.24.xlsx, CONSUMO SERQUINUTRIACTIVER.pdf, RELATORIO EXCEL - 1171720 SERQUINUTRI SUPER CANA.xlsx, RELATORIO DE CONSUMO.pdf</p> <p>Viralcool Sertãozinho 2024: RELATÓRIO 04.30.10 - PRIMARIO VIRALCOOL.pdf, RELATÓRIO 05.25.25 - PRIMARIO VIRALCOOL.pdf, RELATÓRIO 08.28.16 - PRIMARIO VIRALCOOL.pdf, RELATÓRIO 10.03.07 - PRIMARIO VIRALCOOL.pdf, RELATÓRIO 10.03.10 - PRIMARIO VIRALCOOL.pdf, RELATÓRIO 12.02.02 -</p> | <p>LONGEVUS PLANTA correção do consumo e realocação para organomineral, estava sendo considerado como fertilizante sintético, para 2023.</p> <p>FERTILIZANTE 08.28.16 correção do consumo para 2023.</p> <p>FERTILIZANTE 05.25.25 correção do consumo e erro de apontamento para 2023.</p> <p>UREIA 46.00.00 correção do consumo para 2023.</p> | |

| 5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos | | | | |
|---|---------|---|---|-----------|
| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
| | | <p>PRIMARIO VIRALCOOL.pdf, RELATÓRIO 17.06.24 - PRIMARIO VIRALCOOL.pdf, RELATÓRIO AMINO NPK - PRIMARIO VIRALCOOL.pdf, RELATÓRIO ARYSTA RAIZAL - PRIMARIO VIRALCOOL.pdf, RELATÓRIO FERTILIZANTE BRAVO - PRIMARIO VIRALCOOL.pdf, RELATÓRIO SERQUINUTRI ACTIVER - PRIMARIO VIRALCOOL.pdf, RELATÓRIO SERQUINUTRI MACTUREH - PRIMARIO VIRALCOOL.pdf, RELATÓRIO SERQUINUTRI MAGNESIO - PRIMARIO VIRALCOOL.pdf, RELATÓRIO SERQUINUTRI PROCTEGH - PRIMARIO VIRALCOOL.pdf, RELATÓRIO URÉIA 46.00.00 - PRIMARIO VIRALCOOL.pdf</p> <p>JOSE LUIZ BALARDIN</p> <p>2022: NF 9837 - ADUBO 19 04 19 YARA.pdf</p> <p>2023: NF 75377 - ADUBO 19.04.19 - VERA CRUZ.pdf</p> <p>2024: NF 905990 - ADUBO 19.04.19 - VERA CRUZ.pdf (MC Fertilizantes - Jose Luiz Balardin E Outros.xlsx)</p> | <p>FERTILIZANTE BRAVO correção para organomineral em 2024.</p> <p>JOSE LUIZ BALARDIN</p> <p>2022, 2023, 2024: Correção da dosagem e composição do fertilizante ADUBO 19-04-19 - YARA</p> <p>ANTONIA ZANAROTTI</p> <p>YAMASHITA</p> <p>Correção da dosagem 2022 dos fertilizantes 05-25-25, 16-16-16, 04-28-08</p> | |

| 5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos | | | | |
|---|---------|---|---|-----------|
| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
| | | <p>ANTONIA ZANAROTTI YAMASHITA</p> <p>2022: ADUBO 04-28-08 NF 764686 YARA.pdf, ADUBO 05-25-25 NF 118242 MOSAIC.pdf, ADUBO 16-16-16 YARA NF 134356.pdf, ADUBO 16-16-16 YARA NF 776550.pdf, ADUBO KCL ADUFERTIL NF 955637.pdf</p> <p>2023: Pasta- ADUBO</p> <p>2024: NF 140352 - ADUBO 04.30.10 - YARA.pdf, NF 142751 - ADUBO 19.04.19 - YARAMILA.pdf, NF 145639 - ADUBO 04.28.08 - YARA.pdf</p> <p>JULIANO GUIDI</p> <p>2022: NF 145204 - ADUBO 19-04-19 - YARA.pdf, NF 776849 - ADUBO 19-04-19 YARA.pdf, NF 784024 - ADUBO 19-04-19 YARA.pdf</p> <p>2023: NF 293469 - ADUBO 05.25.25 - HERINGER.pdf, NF 815830 - ADUBO 05.25.25 - HERINGER.pdf, NF 822138 - ADUBO 05.25.25 - HERINGER.pdf</p> | <p>Correção do consumo em 2023 do fertilizante CLORETO DE POTASSIO</p> <p>JULIANO GUIDI</p> <p>Correção da composição do fertilizante ADUBO 19-04-19 - YARA em 2022.</p> <p>FERNANDO DE SOUZA MEIRELLES</p> <p>Correção da composição do fertilizante cloreto de potássio em 2022.</p> <p>ANDRE LUIS CARNEIRO</p> | |

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|------|---------|---|---|-----------|
| | | <p>2024: NF 269428 - ADUBO 05.25.25 - MOSAIC.pdf, NF 232 - ADUBO 10.02.10 - TRIELLO.pdf, NF 229 - ADUBO 10.02.10 - TRIELLO.pdf, NF 227 - ADUBO 10.02.10 - TRIELLO.pdf</p> <p>FERNANDO DE SOUZA MEIRELLES</p> <p>2022: ADUBO 04-20-20 NF 778527 VERA CRUZ.pdf, ADUBO 20-00-20 NF 778526 VERA CRUZ.pdf, CLORETO DE POTASSIO NF 795468 VERA CRUZ.pdf</p> <p>2023: NF 844721 - ADUBO 20.00.20 VERA CRUZ.pdf, NF 844767 - ADUBO 04.20.20 VERA CRUZ.pdf</p> <p>2024: NF 904992 - ADUBO 04.20.20 - VERA CRUZ.pdf, NF 905087 - ADUBO 20.00.20 - VERA CRUZ.pdf</p> <p>ANDRE LUIS CARNEIRO</p> <p>2022: NF 760412 - ADUBO 05.25.25 VERA CRUZ.pdf, NF 776535 - ADUBO 19.04.19 YARAMILA.pdf</p> <p>2023: Pasta- ADUBO</p> | <p>Correção da dosagem do fertilizante 19.04.19 - YARAMILA para 2022.</p> <p>Correção da dosagem do fertilizante Adubo 05.25.25 - YARA para 2023.</p> <p>LUIZ CARLOS TASSO</p> <p>Correção das dosagens dos fertilizantes 19.04.19 - YARA, 19.09.19 - YARA, 20.04.20 - YARA, 20.05.20 - VERA CRUZ</p> <p>CONSOLI AGROPECUARIA</p> <p>Correção das dosagens dos fertilizantes NF 763526 - ADUBO 20.05.20 MOSAIC.pdf e NF</p> | |

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|------|---------|---|--|-----------|
| | | <p>2024: NF 887621 - ADUBO 05.25.25 - FERT. TOCANTINS.pdf, NF 889339 - ADUBO 05.25.25 - FERT. TOCANTINS.pdf, NF 904692 - ADUBO 19.04.19 - VERA CRUZ.pdf, NF 917322 - ADUBO 19.04.19 - VERA CRUZ.pdf</p> <p>LUIZ CARLOS TASSO</p> <p>2022: Pasta- ADUBO</p> <p>2023: Pasta- ADUBO</p> <p>2024: RELATÓRIO 05.25.25.pdf + Pasta- ADUBO</p> <p>CONSOLI AGROPECUARIA</p> <p>2022: NF 148755 - ADUBO 17.03.22 YARA.pdf, NF 763526 - ADUBO 20.05.20 MOSAIC.pdf, NF 763527 - ADUBO 20.05.20 MOSAIC.pdf, NF 763523 - UREIA MOSAIC.pdf</p> <p>2023: NF 740089 - ADUBO 19.05.24 - FERTILIZANTES TOCANTINS.pdf, NF 740092 - ADUBO 19.05.24 - FERTILIZANTES TOCANTINS.pdf, NF 740128 - ADUBO</p> | <p>148755 - ADUBO 17.03.22 YARA.pdf em 2022.</p> | |

| 5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos | | | | |
|---|---------|---|-------------------------|-----------|
| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
| | | <p>19.05.24 - FERTILIZANTES TOCANTINS.pdf, NF 826195 - ADUBO 04.30.10 - FERTIPAR.pdf</p> <p>2024: NF 890844 - ADUBO 21.05.28 - MOSAIC.pdf</p> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <p>FOR 002.03 - VIRALCOOL ACUCAR E ALCOOL LTDA rev1.XLS, Memorial agricola 2023 Santa Inês rev1.xlsx, Memorial agricola 2024 Santa Inês rev1.xlsx, FOR 002.03 _ Indicadores Agrícola - Dados Primário_ 2022-Jose Luiz Ballardin rev1.XLS, FOR 002.03 - Memorial de Cálculo - Dados Primário (cana) _ 2022 - Antonia Yamashita rev1.XLS, FOR 002.03 _ Indicadores Agrícola - Dados Primário_ 2022 - Juliano Guidi rev1.XLS, FOR 002.03 - Memorial de Cálculo - Dados Primário (cana) _ 2022 - Fernando Meirelles rev1.XLS, FOR 002.03 _ Indicadores Agrícola - Dados Primário_ 2022 - Andre Luis Carneiro rev1.XLS, FOR 002.03 _ Indicadores Agrícola - Dados Primário_ 2022 - Luiz C. Tasso rev1.XLS, FOR 002.03 _ Indicadores Agrícola - Dados Primário_ 2022- Consoli rev1.XLS, FOR 002.03 _ Indicadores Agrícola - Dados Primário_ 2023 - JOSE LUIZ</p> | | |

| 5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos | | | | |
|---|---|---|-------------------------|-----------|
| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
| | | BALARDIN rev1.XLS, FOR 002.03 _ Indicadores Agrícola - Dados Primário_ 2023 - ANTONIA ZANAROTTI rev1.XLS, FOR 002.03 _ Indicadores Agrícola - Dados Primário_ 2023 - JULIANO GUIDI.xlsx, FOR 002.03 _ Indicadores Agrícola - Dados Primário_ 2023 - FERNANDO DE SOUZA MEIRELLES.xlsx, FOR 002.03 _ Indicadores Agrícola - Dados Primário_ 2023 - ANDRE LUIS CARNEIRO rev1.XLS, FOR 002.03 _ Indicadores Agrícola - Dados Primário_ 2023 - LUIZ CARLOS TASSO rev1.XLS, FOR 002.03 _ Indicadores Agrícola - Dados Primário_ 2023 - CONSOLI AGROPECUARIA.xlsx, MC - JOSE LUIZ BALARDIN E OUTROS rev1.XLS, MC - ANTONIA Z YAMASHITA E OUTRO.xlsx, MC - JULIANO GUIDI.xlsx, MC - FERNANDO DE SOUZA MEIRELLES.xlsx, MC - ANDRE L. CARNEIRO E OUTRO rev1.XLS, MC - LUIZ CARLOS TASSO.xlsx, MC - CONSOLI AGROPECUARIA LTDA.xlsx | | |
| 5.3 | Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de MAP por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de MAP utili- | Sim, para a unidade produtora, verificado por meio da extração de relatórios do Sistema CHB. | | |

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|------|---|---|-------------------------|-----------|
| | zadas em kg de nitrogênio e em kg de P ₂ O ₅ por tonelada de matéria-prima, estão corretos? | <p>Para os fornecedores em dados primários, verificado pelo envio de todas as Notas Fiscais de aquisição de insumos e combustíveis.</p> <p>Relatórios:</p> <p>Viralcool Sertãozinho 2022: RELATORIO FERTILIZANTE (FOSFATO) CONSUMO.pdf, RELATÓRIO PRIMARIO 2022 - 05.25.25.pdf, RELATORIO CONSUMO ADUBO 08.28.16 - 716066.pdf, RELATORIO CONSUMO ADUBO 08.28.16.pdf, RELATORIO CONSUMO ADUBO 17.06.24 - 1305475.pdf, RELATORIO CONSUMO ADUBO 18.04.24.pdf, RELATORIO CONSUMO ADUBO 20.00.20.pdf, RELATORIO CONSUMO ADUBO 29.10.00.pdf, BIOZYME - RELATORIO DE CONSUMO.pdf, RELATORIO ARYSTA RAIZAL CONSUMO.pdf</p> <p>Viralcool Sertãozinho 2023: RELATORIO DE CONSUMO rev1.PDF, RELATÓRIO DE CONSUMO 17.06.24 rev1.PDF, RELATÓRIO DADOS PRIMARIOS 2023 - 45.00.00.pdf, RELATÓRIO DADOS PRIMARIOS 2023 - 46.00.00.pdf, RELATORIO EXCEL.xlsx, 1384909 ADUBO 04.30.10.xlsx,</p> | | |

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|------|---------|---|-------------------------|-----------|
| | | <p>RELATORIO EXCEL - 1369970 ADUBO FORMULA 10-02-10.xlsx, ADUBO LIQUIDO 10.03.10.xlsx, RELATORIO EXCEL - 689853 ADUBO 17.06.24.xlsx, CONSUMO SERQUINUTRIACTIVER.pdf, RELATORIO EXCEL - 1171720 SERQUINUTRI SUPER CANA.xlsx, RELATORIO DE CONSUMO.pdf</p> <p>Viralcool Sertãozinho 2024: RELATÓRIO 04.30.10 - PRIMARIO VIRALCOOL.pdf, RELATÓRIO 05.25.25 - PRIMARIO VIRALCOOL.pdf, RELATÓRIO 08.28.16 - PRIMARIO VIRALCOOL.pdf, RELATÓRIO 10.03.07 - PRIMARIO VIRALCOOL.pdf, RELATÓRIO 10.03.10 - PRIMARIO VIRALCOOL.pdf, RELATÓRIO 12.02.02 - PRIMARIO VIRALCOOL.pdf, RELATÓRIO 17.06.24 - PRIMARIO VIRALCOOL.pdf, RELATÓRIO AMINO NPK - PRIMARIO VIRALCOOL.pdf, RELATÓRIO ARYSTA RAIZAL - PRIMARIO VIRALCOOL.pdf, RELATÓRIO FERTILIZANTE BRAVO - PRIMARIO VIRALCOOL.pdf, RELATÓRIO SERQUINUTRI ACTIVER - PRIMARIO VIRALCOOL.pdf, RELATÓRIO SERQUINUTRI MACTUREH - PRIMARIO VIRALCOOL.pdf, RELATÓRIO SERQUINUTRI MAGNESIO - PRIMARIO VIRALCOOL.pdf, RELATÓRIO SERQUINUTRI</p> | | |

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|------|---------|---|-------------------------|-----------|
| | | <p>PROCTEGH - PRIMARIO VIRALCOOL.pdf, RELATÓRIO URÉIA 46.00.00 - PRIMARIO VIRALCOOL.pdf</p> <p>JOSE LUIZ BALARDIN</p> <p>2022: NF 9837 - ADUBO 19 04 19 YARA.pdf</p> <p>2023: NF 75377 - ADUBO 19.04.19 - VERA CRUZ.pdf</p> <p>2024: NF 905990 - ADUBO 19.04.19 - VERA CRUZ.pdf (MC Fertilizantes - Jose Luiz Balardin E Outros.xlsx)</p> <p>ANTONIA ZANAROTTI YAMASHITA</p> <p>2022: ADUBO 04-28-08 NF 764686 YARA.pdf, ADUBO 05-25-25 NF 118242 MOSAIC.pdf, ADUBO 16-16-16 YARA NF 134356.pdf, ADUBO 16-16-16 YARA NF 776550.pdf, ADUBO KCL ADUFERTIL NF 955637.pdf</p> <p>2023: Pasta- ADUBO</p> | | |

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|------|---------|--|-------------------------|-----------|
| | | <p>2024: NF 140352 - ADUBO 04.30.10 - YARA.pdf, NF 142751 - ADUBO 19.04.19 - YARAMILA.pdf, NF 145639 - ADUBO 04.28.08 - YARA.pdf</p> <p>JULIANO GUIDI</p> <p>2022: NF 145204 - ADUBO 19-04-19 - YARA.pdf, NF 776849 - ADUBO 19-04-19 YARA.pdf, NF 784024 - ADUBO 19-04-19 YARA.pdf</p> <p>2023: NF 293469 - ADUBO 05.25.25 - HERINGER.pdf, NF 815830 - ADUBO 05.25.25 - HERINGER.pdf, NF 822138 - ADUBO 05.25.25 - HERINGER.pdf</p> <p>2024: NF 269428 - ADUBO 05.25.25 - MOSAIC.pdf, NF 232 - ADUBO 10.02.10 - TRIELLO.pdf, NF 229 - ADUBO 10.02.10 - TRIELLO.pdf, NF 227 - ADUBO 10.02.10 - TRIELLO.pdf</p> <p>FERNANDO DE SOUZA MEIRELLES</p> | | |

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|------|---------|---|-------------------------|-----------|
| | | <p>2022: ADUBO 04-20-20 NF 778527 VERA CRUZ.pdf, ADUBO 20-00-20 NF 778526 VERA CRUZ.pdf, CLORETO DE POTASSIO NF 795468 VERA CRUZ.pdf</p> <p>2023: NF 844721 - ADUBO 20.00.20 VERA CRUZ.pdf, NF 844767 - ADUBO 04.20.20 VERA CRUZ.pdf</p> <p>2024: NF 904992 - ADUBO 04.20.20 - VERA CRUZ.pdf, NF 905087 - ADUBO 20.00.20 - VERA CRUZ.pdf</p> <p>ANDRE LUIS CARNEIRO</p> <p>2022: NF 760412 - ADUBO 05.25.25 VERA CRUZ.pdf, NF 776535 - ADUBO 19.04.19 YARAMILA.pdf</p> <p>2023: Pasta- ADUBO</p> <p>2024: NF 887621 - ADUBO 05.25.25 - FERT. TOCANTINS.pdf, NF 889339 - ADUBO 05.25.25 - FERT. TOCANTINS.pdf, NF 904692 - ADUBO 19.04.19 - VERA CRUZ.pdf, NF 917322 - ADUBO 19.04.19 - VERA CRUZ.pdf</p> <p>LUIZ CARLOS TASSO</p> | | |

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|------|---------|--|-------------------------|-----------|
| | | <p>2022: Pasta- ADUBO</p> <p>2023: Pasta- ADUBO</p> <p>2024: RELATÓRIO 05.25.25.pdf + Pasta- ADUBO</p> <p>CONSOLI AGROPECUARIA</p> <p>2022: NF 148755 - ADUBO 17.03.22 YARA.pdf, NF 763526 - ADUBO 20.05.20 MOSAIC.pdf, NF 763527 - ADUBO 20.05.20 MOSAIC.pdf, NF 763523 - UREIA MOSAIC.pdf</p> <p>2023: NF 740089 - ADUBO 19.05.24 - FERTILIZANTES TOCANTINS.pdf, NF 740092 - ADUBO 19.05.24 - FERTILIZANTES TOCANTINS.pdf, NF 740128 - ADUBO 19.05.24 - FERTILIZANTES TOCANTINS.pdf, NF 826195 - ADUBO 04.30.10 - FERTIPAR.pdf</p> <p>2024: NF 890844 - ADUBO 21.05.28 - MOSAIC.pdf</p> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <p>FOR 002.03 - VIRALCOOL ACUCAR E ALCOOL LTDA rev1.XLS, Memorial agricola 2023 Santa Inês rev1.xlsx,</p> | | |

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|------|---------|---|-------------------------|-----------|
| | | <p>Memorial agricola 2024 Santa Inês rev1.xlsx, FOR 002.03 _ Indicadores Agrícola - Dados Primário_ 2022-Jose Luiz Ballardin rev1.XLS, FOR 002.03 - Memorial de Cálculo - Dados Primário (cana) _ 2022 - Antonia Yamashita rev1.XLS, FOR 002.03 _ Indicadores Agrícola - Dados Primário_ 2022 - Juliano Guidi rev1.XLS, FOR 002.03 - Memorial de Cálculo - Dados Primário (cana) _ 2022 - Fernando Meirelles rev1.XLS, FOR 002.03 _ Indicadores Agrícola - Dados Primário_ 2022 - Andre Luis Carneiro rev1.XLS, FOR 002.03 _ Indicadores Agrícola - Dados Primário_ 2022 - Luiz C. Tasso rev1.XLS, FOR 002.03 _ Indicadores Agrícola - Dados Primário_ 2022- Consoli rev1.XLS, FOR 002.03 _ Indicadores Agrícola - Dados Primário_ 2023 - JOSE LUIZ BALARDIN rev1.XLS, FOR 002.03 _ Indicadores Agrícola - Dados Primário_ 2023 - ANTONIA ZANAROTTI rev1.XLS, FOR 002.03 _ Indicadores Agrícola - Dados Primário_ 2023 - JULIANO GUIDI.xlsx, FOR 002.03 _ Indicadores Agrícola - Dados Primário_ 2023 - FERNANDO DE SOUZA MEIRELLES.xlsx, FOR 002.03 _ Indicadores Agrícola - Dados Primário_ 2023 - ANDRE LUIS CARNEIRO rev1.XLS, FOR 002.03 _ Indicadores Agrícola - Dados Primário_ 2023</p> | | |

| 5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos | | | | |
|---|---|--|-------------------------|-----------|
| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
| | | - LUIZ CARLOS TASSO rev1.XLS, FOR 002.03 _ Indicadores Agrícola - Dados Primário_ 2023 - CONSOLI AGROPECUARIA.xlsx, MC - JOSE LUIZ BALARDIN E OUTROS rev1.XLS, MC - ANTONIA Z YAMASHITA E OUTRO.xlsx, MC - JULIANO GUIDI.xlsx, MC - FERNANDO DE SOUZA MEIRELLES.xlsx, MC - ANDRE L. CARNEIRO E OUTRO rev1.XLS, MC - LUIZ CARLOS TASSO.xlsx, MC - CONSOLI AGROPECUARIA LTDA.xlsx | | |
| 5.4 | Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de DAP por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de DAP utilizadas em kg de nitrogênio e em kg de P ₂ O ₅ por tonelada de matéria-prima, estão corretos? | <p>Sim, para a unidade produtora, verificado por meio da extração de relatórios do Sistema CHB.</p> <p>Para os fornecedores em dados primários, verificado pelo envio de todas as Notas Fiscais de aquisição de insumos e combustíveis.</p> <p>Relatórios:</p> <p>Viralcool Sertãozinho 2022: RELATORIO FERTILIZANTE (FOSFATO) CONSUMO.pdf, RELATÓRIO PRIMARIO 2022 - 05.25.25.pdf, RELATORIO CONSUMO ADUBO 08.28.16 - 716066.pdf, RELATORIO CONSUMO ADUBO 08.28.16.pdf,</p> | | |

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|------|---------|---|-------------------------|-----------|
| | | <p>RELATORIO CONSUMO ADUBO 17.06.24 - 1305475.pdf, RELATORIO CONSUMO ADUBO 18.04.24.pdf, RELATORIO CONSUMO ADUBO 20.00.20.pdf, RELATORIO CONSUMO ADUBO 29.10.00.pdf, BIOZYME - RELATORIO DE CONSUMO.pdf, RELATORIO ARYSTA RAIZAL CONSUMO.pdf</p> <p>Viralcool Sertãozinho 2023: RELATORIO DE CONSUMO rev1.PDF, RELATÓRIO DE CONSUMO 17.06.24 rev1.PDF, RELATÓRIO DADOS PRIMARIOS 2023 - 45.00.00.pdf, RELATÓRIO DADOS PRIMARIOS 2023 - 46.00.00.pdf, RELATORIO EXCEL.xlsx, 1384909 ADUBO 04.30.10.xlsx, RELATORIO EXCEL - 1369970 ADUBO FORMULA 10-02-10.xlsx, ADUBO LIQUIDO 10.03.10.xlsx, RELATORIO EXCEL - 689853 ADUBO 17.06.24.xlsx, CONSUMO SERQUINUTRIACTIVER.pdf, RELATORIO EXCEL - 1171720 SERQUINUTRI SUPER CANA.xlsx, RELATORIO DE CONSUMO.pdf</p> <p>Viralcool Sertãozinho 2024: RELATÓRIO 04.30.10 - PRIMARIO VIRALCOOL.pdf, RELATÓRIO 05.25.25 - PRIMARIO VIRALCOOL.pdf, RELATÓRIO 08.28.16 -</p> | | |

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|------|---------|---|-------------------------|-----------|
| | | <p> PRIMARIO VIRALCOOL.pdf, RELATÓRIO 10.03.07 - PRIMARIO VIRALCOOL.pdf, RELATÓRIO 10.03.10 - PRIMARIO VIRALCOOL.pdf, RELATÓRIO 12.02.02 - PRIMARIO VIRALCOOL.pdf, RELATÓRIO 17.06.24 - PRIMARIO VIRALCOOL.pdf, RELATÓRIO AMINO NPK - PRIMARIO VIRALCOOL.pdf, RELATÓRIO ARYSTA RAIZAL - PRIMARIO VIRALCOOL.pdf, RELATÓRIO FERTILIZANTE BRAVO - PRIMARIO VIRALCOOL.pdf, RELATÓRIO SERQUINUTRI ACTIVER - PRIMARIO VIRALCOOL.pdf, RELATÓRIO SERQUINUTRI MACTUREH - PRIMARIO VIRALCOOL.pdf, RELATÓRIO SERQUINUTRI MAGNESIO - PRIMARIO VIRALCOOL.pdf, RELATÓRIO SERQUINUTRI PROCTEGH - PRIMARIO VIRALCOOL.pdf, RELATÓRIO URÉIA 46.00.00 - PRIMARIO VIRALCOOL.pdf </p> <p>JOSE LUIZ BALARDIN</p> <p>2022: NF 9837 - ADUBO 19 04 19 YARA.pdf</p> <p>2023: NF 75377 - ADUBO 19.04.19 - VERA CRUZ.pdf</p> | | |

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|------|---------|--|-------------------------|-----------|
| | | <p>2024: NF 905990 - ADUBO 19.04.19 - VERA CRUZ.pdf (MC Fertilizantes - Jose Luiz Balardin E Outros.xlsx)</p> <p>ANTONIA ZANAROTTI YAMASHITA</p> <p>2022: ADUBO 04-28-08 NF 764686 YARA.pdf, ADUBO 05-25-25 NF 118242 MOSAIC.pdf, ADUBO 16-16-16 YARA NF 134356.pdf, ADUBO 16-16-16 YARA NF 776550.pdf, ADUBO KCL ADUFERTIL NF 955637.pdf</p> <p>2023: Pasta- ADUBO</p> <p>2024: NF 140352 - ADUBO 04.30.10 - YARA.pdf, NF 142751 - ADUBO 19.04.19 - YARAMILA.pdf, NF 145639 - ADUBO 04.28.08 - YARA.pdf</p> <p>JULIANO GUIDI</p> <p>2022: NF 145204 - ADUBO 19-04-19 - YARA.pdf, NF 776849 - ADUBO 19-04-19 YARA.pdf, NF 784024 - ADUBO 19-04-19 YARA.pdf</p> | | |

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|------|---------|---|-------------------------|-----------|
| | | <p>2023: NF 293469 - ADUBO 05.25.25 - HERINGER.pdf, NF 815830 - ADUBO 05.25.25 - HERINGER.pdf, NF 822138 - ADUBO 05.25.25 - HERINGER.pdf</p> <p>2024: NF 269428 - ADUBO 05.25.25 - MOSAIC.pdf, NF 232 - ADUBO 10.02.10 - TRIELLO.pdf, NF 229 - ADUBO 10.02.10 - TRIELLO.pdf, NF 227 - ADUBO 10.02.10 - TRIELLO.pdf</p> <p>FERNANDO DE SOUZA MEIRELLES</p> <p>2022: ADUBO 04-20-20 NF 778527 VERA CRUZ.pdf, ADUBO 20-00-20 NF 778526 VERA CRUZ.pdf, CLORETO DE POTASSIO NF 795468 VERA CRUZ.pdf</p> <p>2023: NF 844721 - ADUBO 20.00.20 VERA CRUZ.pdf, NF 844767 - ADUBO 04.20.20 VERA CRUZ.pdf</p> <p>2024: NF 904992 - ADUBO 04.20.20 - VERA CRUZ.pdf, NF 905087 - ADUBO 20.00.20 - VERA CRUZ.pdf</p> <p>ANDRE LUIS CARNEIRO</p> | | |

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|------|---------|---|-------------------------|-----------|
| | | <p>2022: NF 760412 - ADUBO 05.25.25 VERA CRUZ.pdf, NF 776535 - ADUBO 19.04.19 YARAMILA.pdf</p> <p>2023: Pasta- ADUBO</p> <p>2024: NF 887621 - ADUBO 05.25.25 - FERT. TOCANTINS.pdf, NF 889339 - ADUBO 05.25.25 - FERT. TOCANTINS.pdf, NF 904692 - ADUBO 19.04.19 - VERA CRUZ.pdf, NF 917322 - ADUBO 19.04.19 - VERA CRUZ.pdf</p> <p>LUIZ CARLOS TASSO</p> <p>2022: Pasta- ADUBO</p> <p>2023: Pasta- ADUBO</p> <p>2024: RELATÓRIO 05.25.25.pdf + Pasta- ADUBO</p> <p>CONSOLI AGROPECUARIA</p> <p>2022: NF 148755 - ADUBO 17.03.22 YARA.pdf, NF 763526 - ADUBO 20.05.20 MOSAIC.pdf, NF 763527 - ADUBO 20.05.20 MOSAIC.pdf, NF 763523 - UREIA MOSAIC.pdf</p> | | |

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|------|---------|--|-------------------------|-----------|
| | | <p>2023: NF 740089 - ADUBO 19.05.24 - FERTILIZANTES TOCANTINS.pdf, NF 740092 - ADUBO 19.05.24 - FERTILIZANTES TOCANTINS.pdf, NF 740128 - ADUBO 19.05.24 - FERTILIZANTES TOCANTINS.pdf, NF 826195 - ADUBO 04.30.10 - FERTIPAR.pdf</p> <p>2024: NF 890844 - ADUBO 21.05.28 - MOSAIC.pdf</p> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <p>FOR 002.03 - VIRALCOOL ACUCAR E ALCOOL LTDA rev1.XLS, Memorial agricola 2023 Santa Inês rev1.xlsx, Memorial agricola 2024 Santa Inês rev1.xlsx, FOR 002.03 _ Indicadores Agrícola - Dados Primário_ 2022-Jose Luiz Ballardin rev1.XLS, FOR 002.03 - Memorial de Cálculo - Dados Primário (cana) _ 2022 - Antonia Yamashita rev1.XLS, FOR 002.03 _ Indicadores Agrícola - Dados Primário_ 2022 - Juliano Guidi rev1.XLS, FOR 002.03 - Memorial de Cálculo - Dados Primário (cana) _ 2022 - Fernando Meirelles rev1.XLS, FOR 002.03 _ Indicadores Agrícola - Dados Primário_ 2022 - Andre Luis Carneiro rev1.XLS, FOR 002.03 _ Indicadores Agrícola - Dados Primário_ 2022 - Luiz C.</p> | | |

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|------|---------|---|-------------------------|-----------|
| | | <p>Tasso rev1.XLS, FOR 002.03 _ Indicadores Agrícola - Dados Primário_ 2022- Consoli rev1.XLS, FOR 002.03 _ Indicadores Agrícola - Dados Primário_ 2023 - JOSE LUIZ BALARDIN rev1.XLS, FOR 002.03 _ Indicadores Agrícola - Dados Primário_ 2023 - ANTONIA ZANAROTTI rev1.XLS, FOR 002.03 _ Indicadores Agrícola - Dados Primário_ 2023 - JULIANO GUIDI.xlsx, FOR 002.03 _ Indicadores Agrícola - Dados Primário_ 2023 - FERNANDO DE SOUZA MEIRELLES.xlsx, FOR 002.03 _ Indicadores Agrícola - Dados Primário_ 2023 - ANDRE LUIS CARNEIRO rev1.XLS, FOR 002.03 _ Indicadores Agrícola - Dados Primário_ 2023 - LUIZ CARLOS TASSO rev1.XLS, FOR 002.03 _ Indicadores Agrícola - Dados Primário_ 2023 - CONSOLI AGROPECUARIA.xlsx, MC - JOSE LUIZ BALARDIN E OUTROS rev1.XLS, MC - ANTONIA Z YAMASHITA E OUTRO.xlsx, MC - JULIANO GUIDI.xlsx, MC - FERNANDO DE SOUZA MEIRELLES.xlsx, MC - ANDRE L. CARNEIRO E OUTRO rev1.XLS, MC - LUIZ CARLOS TASSO.xlsx, MC - CONSOLI AGROPECUARIA LTDA.xlsx</p> | | |

| 5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos | | | | |
|---|---|--|-------------------------|-----------|
| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
| 5.5 | Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de nitrate de amônio por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de nitrate de amônio utilizadas, em kg de nitrogênio por tonelada de matéria prima, estão corretos? | <p>Sim, para a unidade produtora, verificado por meio da extração de relatórios do Sistema CHB.</p> <p>Para os fornecedores em dados primários, verificado pelo envio de todas as Notas Fiscais de aquisição de insumos e combustíveis.</p> <p>Relatórios:</p> <p>Viralcool Sertãozinho 2022: RELATORIO FERTILIZANTE (FOSFATO) CONSUMO.pdf, RELATÓRIO PRIMARIO 2022 - 05.25.25.pdf, RELATORIO CONSUMO ADUBO 08.28.16 - 716066.pdf, RELATORIO CONSUMO ADUBO 08.28.16.pdf, RELATORIO CONSUMO ADUBO 17.06.24 - 1305475.pdf, RELATORIO CONSUMO ADUBO 18.04.24.pdf, RELATORIO CONSUMO ADUBO 20.00.20.pdf, RELATORIO CONSUMO ADUBO 29.10.00.pdf, BIOZYME - RELATORIO DE CONSUMO.pdf, RELATORIO ARYSTA RAIZAL CONSUMO.pdf</p> <p>Viralcool Sertãozinho 2023: RELATORIO DE CONSUMO rev1.PDF, RELATÓRIO DE CONSUMO 17.06.24 rev1.PDF,</p> | | |

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|------|---------|--|-------------------------|-----------|
| | | <p>RELATÓRIO DADOS PRIMARIOS 2023 - 45.00.00.pdf, RELATÓRIO DADOS PRIMARIOS 2023 - 46.00.00.pdf, RELATORIO EXCEL.xlsx, 1384909 ADUBO 04.30.10.xlsx, RELATORIO EXCEL - 1369970 ADUBO FORMULA 10-02-10.xlsx, ADUBO LIQUIDO 10.03.10.xlsx, RELATORIO EXCEL - 689853 ADUBO 17.06.24.xlsx, CONSUMO SERQUINUTRIACTIVER.pdf, RELATORIO EXCEL - 1171720 SERQUINUTRI SUPER CANA.xlsx, RELATORIO DE CONSUMO.pdf</p> <p>Viralcool Sertãozinho 2024: RELATÓRIO 04.30.10 - PRIMARIO VIRALCOOL.pdf, RELATÓRIO 05.25.25 - PRIMARIO VIRALCOOL.pdf, RELATÓRIO 08.28.16 - PRIMARIO VIRALCOOL.pdf, RELATÓRIO 10.03.07 - PRIMARIO VIRALCOOL.pdf, RELATÓRIO 10.03.10 - PRIMARIO VIRALCOOL.pdf, RELATÓRIO 12.02.02 - PRIMARIO VIRALCOOL.pdf, RELATÓRIO 17.06.24 - PRIMARIO VIRALCOOL.pdf, RELATÓRIO AMINO NPK - PRIMARIO VIRALCOOL.pdf, RELATÓRIO ARYSTA RAIZAL - PRIMARIO VIRALCOOL.pdf, RELATÓRIO FERTILIZANTE BRAVO - PRIMARIO VIRALCOOL.pdf, RELATÓRIO SERQUINUTRI ACTIVER - PRIMARIO VIRALCOOL.pdf,</p> | | |

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|------|---------|---|-------------------------|-----------|
| | | <p>RELATÓRIO SERQUINUTRI MACTUREH - PRIMARIO VIRALCOOL.pdf, RELATÓRIO SERQUINUTRI MAGNESIO - PRIMARIO VIRALCOOL.pdf, RELATÓRIO SERQUINUTRI PROCTEGH - PRIMARIO VIRALCOOL.pdf, RELATÓRIO URÉIA 46.00.00 - PRIMARIO VIRALCOOL.pdf</p> <p>JOSE LUIZ BALARDIN</p> <p>2022: NF 9837 - ADUBO 19 04 19 YARA.pdf</p> <p>2023: NF 75377 - ADUBO 19.04.19 - VERA CRUZ.pdf</p> <p>2024: NF 905990 - ADUBO 19.04.19 - VERA CRUZ.pdf (MC Fertilizantes - Jose Luiz Balardin E Outros.xlsx)</p> <p>ANTONIA ZANAROTTI YAMASHITA</p> <p>2022: ADUBO 04-28-08 NF 764686 YARA.pdf, ADUBO 05-25-25 NF 118242 MOSAIC.pdf, ADUBO 16-16-16 YARA NF 134356.pdf, ADUBO 16-16-16 YARA NF 776550.pdf, ADUBO KCL ADUFERTIL NF 955637.pdf</p> <p>2023: Pasta- ADUBO</p> | | |

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|------|---------|--|-------------------------|-----------|
| | | <p>2024: NF 140352 - ADUBO 04.30.10 - YARA.pdf, NF 142751 - ADUBO 19.04.19 - YARAMILA.pdf, NF 145639 - ADUBO 04.28.08 - YARA.pdf</p> <p>JULIANO GUIDI</p> <p>2022: NF 145204 - ADUBO 19-04-19 - YARA.pdf, NF 776849 - ADUBO 19-04-19 YARA.pdf, NF 784024 - ADUBO 19-04-19 YARA.pdf</p> <p>2023: NF 293469 - ADUBO 05.25.25 - HERINGER.pdf, NF 815830 - ADUBO 05.25.25 - HERINGER.pdf, NF 822138 - ADUBO 05.25.25 - HERINGER.pdf</p> <p>2024: NF 269428 - ADUBO 05.25.25 - MOSAIC.pdf, NF 232 - ADUBO 10.02.10 - TRIELLO.pdf, NF 229 - ADUBO 10.02.10 - TRIELLO.pdf, NF 227 - ADUBO 10.02.10 - TRIELLO.pdf</p> <p>FERNANDO DE SOUZA MEIRELLES</p> | | |

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|------|---------|---|-------------------------|-----------|
| | | <p>2022: ADUBO 04-20-20 NF 778527 VERA CRUZ.pdf, ADUBO 20-00-20 NF 778526 VERA CRUZ.pdf, CLORETO DE POTASSIO NF 795468 VERA CRUZ.pdf</p> <p>2023: NF 844721 - ADUBO 20.00.20 VERA CRUZ.pdf, NF 844767 - ADUBO 04.20.20 VERA CRUZ.pdf</p> <p>2024: NF 904992 - ADUBO 04.20.20 - VERA CRUZ.pdf, NF 905087 - ADUBO 20.00.20 - VERA CRUZ.pdf</p> <p>ANDRE LUIS CARNEIRO</p> <p>2022: NF 760412 - ADUBO 05.25.25 VERA CRUZ.pdf, NF 776535 - ADUBO 19.04.19 YARAMILA.pdf</p> <p>2023: Pasta- ADUBO</p> <p>2024: NF 887621 - ADUBO 05.25.25 - FERT. TOCANTINS.pdf, NF 889339 - ADUBO 05.25.25 - FERT. TOCANTINS.pdf, NF 904692 - ADUBO 19.04.19 - VERA CRUZ.pdf, NF 917322 - ADUBO 19.04.19 - VERA CRUZ.pdf</p> <p>LUIZ CARLOS TASSO</p> | | |

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|------|---------|--|-------------------------|-----------|
| | | <p>2022: Pasta- ADUBO</p> <p>2023: Pasta- ADUBO</p> <p>2024: RELATÓRIO 05.25.25.pdf + Pasta- ADUBO</p> <p>CONSOLI AGROPECUARIA</p> <p>2022: NF 148755 - ADUBO 17.03.22 YARA.pdf, NF 763526 - ADUBO 20.05.20 MOSAIC.pdf, NF 763527 - ADUBO 20.05.20 MOSAIC.pdf, NF 763523 - UREIA MOSAIC.pdf</p> <p>2023: NF 740089 - ADUBO 19.05.24 - FERTILIZANTES TOCANTINS.pdf, NF 740092 - ADUBO 19.05.24 - FERTILIZANTES TOCANTINS.pdf, NF 740128 - ADUBO 19.05.24 - FERTILIZANTES TOCANTINS.pdf, NF 826195 - ADUBO 04.30.10 - FERTIPAR.pdf</p> <p>2024: NF 890844 - ADUBO 21.05.28 - MOSAIC.pdf</p> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <p>FOR 002.03 - VIRALCOOL ACUCAR E ALCOOL LTDA rev1.XLS, Memorial agricola 2023 Santa Inês rev1.xlsx,</p> | | |

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|------|---------|---|-------------------------|-----------|
| | | <p>Memorial agricola 2024 Santa Inês rev1.xlsx, FOR 002.03 _ Indicadores Agrícola - Dados Primário_ 2022-Jose Luiz Ballardin rev1.XLS, FOR 002.03 - Memorial de Cálculo - Dados Primário (cana) _ 2022 - Antonia Yamashita rev1.XLS, FOR 002.03 _ Indicadores Agrícola - Dados Primário_ 2022 - Juliano Guidi rev1.XLS, FOR 002.03 - Memorial de Cálculo - Dados Primário (cana) _ 2022 - Fernando Meirelles rev1.XLS, FOR 002.03 _ Indicadores Agrícola - Dados Primário_ 2022 - Andre Luis Carneiro rev1.XLS, FOR 002.03 _ Indicadores Agrícola - Dados Primário_ 2022 - Luiz C. Tasso rev1.XLS, FOR 002.03 _ Indicadores Agrícola - Dados Primário_ 2022- Consoli rev1.XLS, FOR 002.03 _ Indicadores Agrícola - Dados Primário_ 2023 - JOSE LUIZ BALARDIN rev1.XLS, FOR 002.03 _ Indicadores Agrícola - Dados Primário_ 2023 - ANTONIA ZANAROTTI rev1.XLS, FOR 002.03 _ Indicadores Agrícola - Dados Primário_ 2023 - JULIANO GUIDI.xlsx, FOR 002.03 _ Indicadores Agrícola - Dados Primário_ 2023 - FERNANDO DE SOUZA MEIRELLES.xlsx, FOR 002.03 _ Indicadores Agrícola - Dados Primário_ 2023 - ANDRE LUIS CARNEIRO rev1.XLS, FOR 002.03 _ Indicadores Agrícola - Dados Primário_ 2023</p> | | |

| 5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos | | | | |
|---|--|---|-------------------------|-----------|
| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
| | | - LUIZ CARLOS TASSO rev1.XLS, FOR 002.03 _ Indicadores Agrícola - Dados Primário_ 2023 - CONSOLI AGROPECUARIA.xlsx, MC - JOSE LUIZ BALARDIN E OUTROS rev1.XLS, MC - ANTONIA Z YAMASHITA E OUTRO.xlsx, MC - JULIANO GUIDI.xlsx, MC - FERNANDO DE SOUZA MEIRELLES.xlsx, MC - ANDRE L. CARNEIRO E OUTRO rev1.XLS, MC - LUIZ CARLOS TASSO.xlsx, MC - CONSOLI AGROPECUARIA LTDA.xlsx | | |
| 5.6 | Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>solução de nitrato de amônio e ureia (UAN)</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de solução de nitrato de amônio e ureia utilizadas, em kg de nitrogênio por tonelada de matéria prima, estão corretos? | N/A | | |
| 5.7 | Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>amônia anidra</u> por produtor de bi- | N/A | | |

| 5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos | | | | |
|---|--|---|-------------------------|-----------|
| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
| | omassa? Os cálculos das quantias de amônia anidra utilizadas, em kg de nitrogênio por tonelada de matéria prima, estão corretos? | | | |
| 5.8 | Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de sulfato de amônio por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de sulfato de amônio utilizadas, em kg de nitrogênio por tonelada de matéria prima, estão corretos | <p>Sim, para a unidade produtora, verificado por meio da extração de relatórios do Sistema CHB.</p> <p>Para os fornecedores em dados primários, verificado pelo envio de todas as Notas Fiscais de aquisição de insumos e combustíveis.</p> <p>Relatórios:</p> <p>Viralcool Sertãozinho 2022: RELATORIO FERTILIZANTE (FOSFATO) CONSUMO.pdf, RELATÓRIO PRIMARIO 2022 - 05.25.25.pdf, RELATORIO CONSUMO ADUBO 08.28.16 - 716066.pdf, RELATORIO CONSUMO ADUBO 08.28.16.pdf, RELATORIO CONSUMO ADUBO 17.06.24 - 1305475.pdf, RELATORIO CONSUMO ADUBO 18.04.24.pdf, RELATORIO CONSUMO ADUBO 20.00.20.pdf, RELATORIO CONSUMO ADUBO 29.10.00.pdf, BIOZYME - RELATORIO DE</p> | | |

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|------|---------|--|-------------------------|-----------|
| | | <p>CONSUMO.pdf, RELATORIO ARYSTA RAIZAL CONSUMO.pdf</p> <p>Viralcool Sertãozinho 2023: RELATORIO DE CONSUMO rev1.PDF, RELATÓRIO DE CONSUMO 17.06.24 rev1.PDF, RELATÓRIO DADOS PRIMARIOS 2023 - 45.00.00.pdf, RELATÓRIO DADOS PRIMARIOS 2023 - 46.00.00.pdf, RELATORIO EXCEL.xlsx, 1384909 ADUBO 04.30.10.xlsx, RELATORIO EXCEL - 1369970 ADUBO FORMULA 10-02-10.xlsx, ADUBO LIQUIDO 10.03.10.xlsx, RELATORIO EXCEL - 689853 ADUBO 17.06.24.xlsx, CONSUMO SERQUINUTRIACTIVER.pdf, RELATORIO EXCEL - 1171720 SERQUINUTRI SUPER CANA.xlsx, RELATORIO DE CONSUMO.pdf</p> <p>Viralcool Sertãozinho 2024: RELATÓRIO 04.30.10 - PRIMARIO VIRALCOOL.pdf, RELATÓRIO 05.25.25 - PRIMARIO VIRALCOOL.pdf, RELATÓRIO 08.28.16 - PRIMARIO VIRALCOOL.pdf, RELATÓRIO 10.03.07 - PRIMARIO VIRALCOOL.pdf, RELATÓRIO 10.03.10 - PRIMARIO VIRALCOOL.pdf, RELATÓRIO 12.02.02 - PRIMARIO VIRALCOOL.pdf, RELATÓRIO 17.06.24 -</p> | | |

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|------|---------|---|-------------------------|-----------|
| | | <p>PRIMARIO VIRALCOOL.pdf, RELATÓRIO AMINO NPK - PRIMARIO VIRALCOOL.pdf, RELATÓRIO ARYSTA RAIZAL - PRIMARIO VIRALCOOL.pdf, RELATÓRIO FERTILIZANTE BRAVO - PRIMARIO VIRALCOOL.pdf, RELATÓRIO SERQUINUTRI ACTIVER - PRIMARIO VIRALCOOL.pdf, RELATÓRIO SERQUINUTRI MACTUREH - PRIMARIO VIRALCOOL.pdf, RELATÓRIO SERQUINUTRI MAGNESIO - PRIMARIO VIRALCOOL.pdf, RELATÓRIO SERQUINUTRI PROCTEGH - PRIMARIO VIRALCOOL.pdf, RELATÓRIO URÉIA 46.00.00 - PRIMARIO VIRALCOOL.pdf</p> <p>JOSE LUIZ BALARDIN</p> <p>2022: NF 9837 - ADUBO 19 04 19 YARA.pdf</p> <p>2023: NF 75377 - ADUBO 19.04.19 - VERA CRUZ.pdf</p> <p>2024: NF 905990 - ADUBO 19.04.19 - VERA CRUZ.pdf (MC Fertilizantes - Jose Luiz Balardin E Outros.xlsx)</p> <p>ANTONIA ZANAROTTI YAMASHITA</p> | | |

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|------|---------|--|-------------------------|-----------|
| | | <p>2022: ADUBO 04-28-08 NF 764686 YARA.pdf, ADUBO 05-25-25 NF 118242 MOSAIC.pdf, ADUBO 16-16-16 YARA NF 134356.pdf, ADUBO 16-16-16 YARA NF 776550.pdf, ADUBO KCL ADUFERTIL NF 955637.pdf</p> <p>2023: Pasta- ADUBO</p> <p>2024: NF 140352 - ADUBO 04.30.10 - YARA.pdf, NF 142751 - ADUBO 19.04.19 - YARAMILA.pdf, NF 145639 - ADUBO 04.28.08 - YARA.pdf</p> <p>JULIANO GUIDI</p> <p>2022: NF 145204 - ADUBO 19-04-19 - YARA.pdf, NF 776849 - ADUBO 19-04-19 YARA.pdf, NF 784024 - ADUBO 19-04-19 YARA.pdf</p> <p>2023: NF 293469 - ADUBO 05.25.25 - HERINGER.pdf, NF 815830 - ADUBO 05.25.25 - HERINGER.pdf, NF 822138 - ADUBO 05.25.25 - HERINGER.pdf</p> <p>2024: NF 269428 - ADUBO 05.25.25 - MOSAIC.pdf, NF 232 - ADUBO 10.02.10 - TRIELLO.pdf, NF 229 - ADUBO</p> | | |

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|------|---------|--|-------------------------|-----------|
| | | <p>10.02.10 - TRIELLO.pdf, NF 227 - ADUBO 10.02.10 - TRIELLO.pdf</p> <p>FERNANDO DE SOUZA MEIRELLES</p> <p>2022: ADUBO 04-20-20 NF 778527 VERA CRUZ.pdf, ADUBO 20-00-20 NF 778526 VERA CRUZ.pdf, CLORETO DE POTASSIO NF 795468 VERA CRUZ.pdf</p> <p>2023: NF 844721 - ADUBO 20.00.20 VERA CRUZ.pdf, NF 844767 - ADUBO 04.20.20 VERA CRUZ.pdf</p> <p>2024: NF 904992 - ADUBO 04.20.20 - VERA CRUZ.pdf, NF 905087 - ADUBO 20.00.20 - VERA CRUZ.pdf</p> <p>ANDRE LUIS CARNEIRO</p> <p>2022: NF 760412 - ADUBO 05.25.25 VERA CRUZ.pdf, NF 776535 - ADUBO 19.04.19 YARAMILA.pdf</p> <p>2023: Pasta- ADUBO</p> <p>2024: NF 887621 - ADUBO 05.25.25 - FERT. TOCANTINS.pdf, NF 889339 - ADUBO 05.25.25 - FERT.</p> | | |

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|------|---------|--|-------------------------|-----------|
| | | <p>TOCANTINS.pdf, NF 904692 - ADUBO 19.04.19 - VERA CRUZ.pdf, NF 917322 - ADUBO 19.04.19 - VERA CRUZ.pdf</p> <p>LUIZ CARLOS TASSO</p> <p>2022: Pasta- ADUBO</p> <p>2023: Pasta- ADUBO</p> <p>2024: RELATÓRIO 05.25.25.pdf + Pasta- ADUBO</p> <p>CONSOLI AGROPECUARIA</p> <p>2022: NF 148755 - ADUBO 17.03.22 YARA.pdf, NF 763526 - ADUBO 20.05.20 MOSAIC.pdf, NF 763527 - ADUBO 20.05.20 MOSAIC.pdf, NF 763523 - UREIA MOSAIC.pdf</p> <p>2023: NF 740089 - ADUBO 19.05.24 - FERTILIZANTES TOCANTINS.pdf, NF 740092 - ADUBO 19.05.24 - FERTILIZANTES TOCANTINS.pdf, NF 740128 - ADUBO 19.05.24 - FERTILIZANTES TOCANTINS.pdf, NF 826195 - ADUBO 04.30.10 - FERTIPAR.pdf</p> | | |

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|------|---------|--|-------------------------|-----------|
| | | <p>2024: NF 890844 - ADUBO 21.05.28 - MOSAIC.pdf</p> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <p>FOR 002.03 - VIRALCOOL ACUCAR E ALCOOL LTDA rev1.XLS, Memorial agricola 2023 Santa Inês rev1.xlsx, Memorial agricola 2024 Santa Inês rev1.xlsx, FOR 002.03 _ Indicadores Agrícola - Dados Primário_ 2022-Jose Luiz Ballardin rev1.XLS, FOR 002.03 - Memorial de Cálculo - Dados Primário (cana) _ 2022 - Antonia Yamashita rev1.XLS, FOR 002.03 _ Indicadores Agrícola - Dados Primário_ 2022 - Juliano Guidi rev1.XLS, FOR 002.03 - Memorial de Cálculo - Dados Primário (cana) _ 2022 - Fernando Meirelles rev1.XLS, FOR 002.03 _ Indicadores Agrícola - Dados Primário_ 2022 - Andre Luis Carneiro rev1.XLS, FOR 002.03 _ Indicadores Agrícola - Dados Primário_ 2022 - Luiz C. Tasso rev1.XLS, FOR 002.03 _ Indicadores Agrícola - Dados Primário_ 2022- Consoli rev1.XLS, FOR 002.03 _ Indicadores Agrícola - Dados Primário_ 2023 - JOSE LUIZ BALARDIN rev1.XLS, FOR 002.03 _ Indicadores Agrícola - Dados Primário_ 2023 - ANTONIA ZANAROTTI rev1.XLS,</p> | | |

| 5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos | | | | |
|---|--|---|-------------------------|-----------|
| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
| | | FOR 002.03 _ Indicadores Agrícola - Dados Primário_ 2023 - JULIANO GUIDI.xlsx, FOR 002.03 _ Indicadores Agrícola - Dados Primário_ 2023 - FERNANDO DE SOUZA MEIRELLES.xlsx, FOR 002.03 _ Indicadores Agrícola - Dados Primário_ 2023 - ANDRE LUIS CARNEIRO rev1.XLS, FOR 002.03 _ Indicadores Agrícola - Dados Primário_ 2023 - LUIZ CARLOS TASSO rev1.XLS, FOR 002.03 _ Indicadores Agrícola - Dados Primário_ 2023 - CONSOLI AGROPECUARIA.xlsx, MC - JOSE LUIZ BALARDIN E OUTROS rev1.XLS, MC - ANTONIA Z YAMASHITA E OUTRO.xlsx, MC - JULIANO GUIDI.xlsx, MC - FERNANDO DE SOUZA MEIRELLES.xlsx, MC - ANDRE L. CARNEIRO E OUTRO rev1.XLS, MC - LUIZ CARLOS TASSO.xlsx, MC - CONSOLI AGROPECUARIA LTDA.xlsx | | |
| 5.9 | Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>nitrato de amônio e cálcio (CAN)</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de nitrato de amônio e cálcio utilizadas, em kg de ni- | N/A | | |

| 5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos | | | | |
|---|--|--|-------------------------|-----------|
| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
| | trogênio por tonelada de matéria prima, estão corretos? | | | |
| 5.10 | Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de superfosfato simples (SSP) por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de superfosfato simples utilizadas, em kg de P ₂ O ₅ por tonelada de matéria prima, estão corretos? | <p>Sim, para a unidade produtora, verificado por meio da extração de relatórios do Sistema CHB.</p> <p>Para os fornecedores em dados primários, verificado pelo envio de todas as Notas Fiscais de aquisição de insumos e combustíveis.</p> <p>Relatórios:</p> <p>Viralcool Sertãozinho 2022: RELATORIO FERTILIZANTE (FOSFATO) CONSUMO.pdf, RELATÓRIO PRIMARIO 2022 - 05.25.25.pdf, RELATORIO CONSUMO ADUBO 08.28.16 - 716066.pdf, RELATORIO CONSUMO ADUBO 08.28.16.pdf, RELATORIO CONSUMO ADUBO 17.06.24 - 1305475.pdf, RELATORIO CONSUMO ADUBO 18.04.24.pdf, RELATORIO CONSUMO ADUBO 20.00.20.pdf, RELATORIO CONSUMO ADUBO 29.10.00.pdf, BIOZYME - RELATORIO DE CONSUMO.pdf, RELATORIO ARYSTA RAIZAL CONSUMO.pdf</p> | | |

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|------|---------|---|-------------------------|-----------|
| | | <p>Viralcool Sertãozinho 2023: RELATORIO DE CONSUMO rev1.PDF, RELATÓRIO DE CONSUMO 17.06.24 rev1.PDF, RELATÓRIO DADOS PRIMARIOS 2023 - 45.00.00.pdf, RELATÓRIO DADOS PRIMARIOS 2023 - 46.00.00.pdf, RELATORIO EXCEL.xlsx, 1384909 ADUBO 04.30.10.xlsx, RELATORIO EXCEL - 1369970 ADUBO FORMULA 10-02-10.xlsx, ADUBO LIQUIDO 10.03.10.xlsx, RELATORIO EXCEL - 689853 ADUBO 17.06.24.xlsx, CONSUMO SERQUINUTRIACTIVER.pdf, RELATORIO EXCEL - 1171720 SERQUINUTRI SUPER CANA.xlsx, RELATORIO DE CONSUMO.pdf</p> <p>Viralcool Sertãozinho 2024: RELATÓRIO 04.30.10 - PRIMARIO VIRALCOOL.pdf, RELATÓRIO 05.25.25 - PRIMARIO VIRALCOOL.pdf, RELATÓRIO 08.28.16 - PRIMARIO VIRALCOOL.pdf, RELATÓRIO 10.03.07 - PRIMARIO VIRALCOOL.pdf, RELATÓRIO 10.03.10 - PRIMARIO VIRALCOOL.pdf, RELATÓRIO 12.02.02 - PRIMARIO VIRALCOOL.pdf, RELATÓRIO 17.06.24 - PRIMARIO VIRALCOOL.pdf, RELATÓRIO AMINO NPK - PRIMARIO VIRALCOOL.pdf, RELATÓRIO ARYSTA RAIZAL - PRIMARIO VIRALCOOL.pdf, RELATÓRIO FERTILIZANTE</p> | | |

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|------|---------|--|-------------------------|-----------|
| | | <p>BRAVO - PRIMARIO VIRALCOOL.pdf, RELATÓRIO SERQUINUTRI ACTIVER - PRIMARIO VIRALCOOL.pdf, RELATÓRIO SERQUINUTRI MACTUREH - PRIMARIO VIRALCOOL.pdf, RELATÓRIO SERQUINUTRI MAGNESIO - PRIMARIO VIRALCOOL.pdf, RELATÓRIO SERQUINUTRI PROCTEGH - PRIMARIO VIRALCOOL.pdf, RELATÓRIO URÉIA 46.00.00 - PRIMARIO VIRALCOOL.pdf</p> <p>JOSE LUIZ BALARDIN</p> <p>2022: NF 9837 - ADUBO 19 04 19 YARA.pdf</p> <p>2023: NF 75377 - ADUBO 19.04.19 - VERA CRUZ.pdf</p> <p>2024: NF 905990 - ADUBO 19.04.19 - VERA CRUZ.pdf (MC Fertilizantes - Jose Luiz Balardin E Outros.xlsx)</p> <p>ANTONIA ZANAROTTI YAMASHITA</p> <p>2022: ADUBO 04-28-08 NF 764686 YARA.pdf, ADUBO 05-25-25 NF 118242 MOSAIC.pdf, ADUBO 16-16-16 YARA NF</p> | | |

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|------|---------|---|-------------------------|-----------|
| | | <p>134356.pdf, ADUBO 16-16-16 YARA NF 776550.pdf, ADUBO KCL ADUFERTIL NF 955637.pdf</p> <p>2023: Pasta- ADUBO</p> <p>2024: NF 140352 - ADUBO 04.30.10 - YARA.pdf, NF 142751 - ADUBO 19.04.19 - YARAMILA.pdf, NF 145639 - ADUBO 04.28.08 - YARA.pdf</p> <p>JULIANO GUIDI</p> <p>2022: NF 145204 - ADUBO 19-04-19 - YARA.pdf, NF 776849 - ADUBO 19-04-19 YARA.pdf, NF 784024 - ADUBO 19-04-19 YARA.pdf</p> <p>2023: NF 293469 - ADUBO 05.25.25 - HERINGER.pdf, NF 815830 - ADUBO 05.25.25 - HERINGER.pdf, NF 822138 - ADUBO 05.25.25 - HERINGER.pdf</p> <p>2024: NF 269428 - ADUBO 05.25.25 - MOSAIC.pdf, NF 232 - ADUBO 10.02.10 - TRIELLO.pdf, NF 229 - ADUBO 10.02.10 - TRIELLO.pdf, NF 227 - ADUBO 10.02.10 - TRIELLO.pdf</p> | | |

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|------|---------|---|-------------------------|-----------|
| | | <p>FERNANDO DE SOUZA MEIRELLES</p> <p>2022: ADUBO 04-20-20 NF 778527 VERA CRUZ.pdf, ADUBO 20-00-20 NF 778526 VERA CRUZ.pdf, CLORETO DE POTASSIO NF 795468 VERA CRUZ.pdf</p> <p>2023: NF 844721 - ADUBO 20.00.20 VERA CRUZ.pdf, NF 844767 - ADUBO 04.20.20 VERA CRUZ.pdf</p> <p>2024: NF 904992 - ADUBO 04.20.20 - VERA CRUZ.pdf, NF 905087 - ADUBO 20.00.20 - VERA CRUZ.pdf</p> <p>ANDRE LUIS CARNEIRO</p> <p>2022: NF 760412 - ADUBO 05.25.25 VERA CRUZ.pdf, NF 776535 - ADUBO 19.04.19 YARAMILA.pdf</p> <p>2023: Pasta- ADUBO</p> <p>2024: NF 887621 - ADUBO 05.25.25 - FERT. TOCANTINS.pdf, NF 889339 - ADUBO 05.25.25 - FERT. TOCANTINS.pdf, NF 904692 - ADUBO 19.04.19 - VERA CRUZ.pdf, NF 917322 - ADUBO 19.04.19 - VERA CRUZ.pdf</p> | | |

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|------|---------|---|-------------------------|-----------|
| | | <p>LUIZ CARLOS TASSO</p> <p>2022: Pasta- ADUBO</p> <p>2023: Pasta- ADUBO</p> <p>2024: RELATÓRIO 05.25.25.pdf + Pasta- ADUBO</p> <p>CONSOLI AGROPECUARIA</p> <p>2022: NF 148755 - ADUBO 17.03.22 YARA.pdf, NF 763526 - ADUBO 20.05.20 MOSAIC.pdf, NF 763527 - ADUBO 20.05.20 MOSAIC.pdf, NF 763523 - UREIA MOSAIC.pdf</p> <p>2023: NF 740089 - ADUBO 19.05.24 - FERTILIZANTES TOCANTINS.pdf, NF 740092 - ADUBO 19.05.24 - FERTILIZANTES TOCANTINS.pdf, NF 740128 - ADUBO 19.05.24 - FERTILIZANTES TOCANTINS.pdf, NF 826195 - ADUBO 04.30.10 - FERTIPAR.pdf</p> <p>2024: NF 890844 - ADUBO 21.05.28 - MOSAIC.pdf</p> | | |

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|------|---------|---|-------------------------|-----------|
| | | <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <p>FOR 002.03 - VIRALCOOL ACUCAR E ALCOOL LTDA rev1.XLS, Memorial agricola 2023 Santa Inês rev1.xlsx, Memorial agricola 2024 Santa Inês rev1.xlsx, FOR 002.03 _ Indicadores Agrícola - Dados Primário_ 2022-Jose Luiz Ballardin rev1.XLS, FOR 002.03 - Memorial de Cálculo - Dados Primário (cana) _ 2022 - Antonia Yamashita rev1.XLS, FOR 002.03 _ Indicadores Agrícola - Dados Primário_ 2022 - Juliano Guidi rev1.XLS, FOR 002.03 - Memorial de Cálculo - Dados Primário (cana) _ 2022 - Fernando Meirelles rev1.XLS, FOR 002.03 _ Indicadores Agrícola - Dados Primário_ 2022 - Andre Luis Carneiro rev1.XLS, FOR 002.03 _ Indicadores Agrícola - Dados Primário_ 2022 - Luiz C. Tasso rev1.XLS, FOR 002.03 _ Indicadores Agrícola - Dados Primário_ 2022- Consoli rev1.XLS, FOR 002.03 _ Indicadores Agrícola - Dados Primário_ 2023 - JOSE LUIZ BALARDIN rev1.XLS, FOR 002.03 _ Indicadores Agrícola - Dados Primário_ 2023 - ANTONIA ZANAROTTI rev1.XLS, FOR 002.03 _ Indicadores Agrícola - Dados Primário_ 2023 - JULIANO GUIDI.xlsx, FOR 002.03 _ Indicadores Agrícola - Dados Primário_ 2023 - FERNANDO DE SOUZA</p> | | |

| 5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos | | | | |
|---|--|---|-------------------------|-----------|
| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
| | | MEIRELLES.xlsx, FOR 002.03 _ Indicadores Agrícola - Dados Primário_ 2023 - ANDRE LUIS CARNEIRO rev1.XLS, FOR 002.03 _ Indicadores Agrícola - Dados Primário_ 2023 - LUIZ CARLOS TASSO rev1.XLS, FOR 002.03 _ Indicadores Agrícola - Dados Primário_ 2023 - CONSOLI AGROPECUARIA.xlsx, MC - JOSE LUIZ BALARDIN E OUTROS rev1.XLS, MC - ANTONIA Z YAMASHITA E OUTRO.xlsx, MC - JULIANO GUIDI.xlsx, MC - FERNANDO DE SOUZA MEIRELLES.xlsx, MC - ANDRE L. CARNEIRO E OUTRO rev1.XLS, MC - LUIZ CARLOS TASSO.xlsx, MC - CONSOLI AGROPECUARIA LTDA.xlsx | | |
| 5.11 | Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de superfosfato triplo (TSP) por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de superfosfato triplo utilizadas, em kg de P ₂ O ₅ por tonelada de matéria prima, estão corretos? | <p>Sim, para a unidade produtora, verificado por meio da extração de relatórios do Sistema CHB.</p> <p>Para os fornecedores em dados primários, verificado pelo envio de todas as Notas Fiscais de aquisição de insumos e combustíveis.</p> <p>Relatórios:</p> | | |

| 5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos | | | | |
|---|---------|--|-------------------------|-----------|
| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
| | | <p>Viralcool Sertãozinho 2022: RELATORIO FERTILIZANTE (FOSFATO) CONSUMO.pdf, RELATÓRIO PRIMARIO 2022 - 05.25.25.pdf, RELATORIO CONSUMO ADUBO 08.28.16 - 716066.pdf, RELATORIO CONSUMO ADUBO 08.28.16.pdf, RELATORIO CONSUMO ADUBO 17.06.24 - 1305475.pdf, RELATORIO CONSUMO ADUBO 18.04.24.pdf, RELATORIO CONSUMO ADUBO 20.00.20.pdf, RELATORIO CONSUMO ADUBO 29.10.00.pdf, BIOZYME - RELATORIO DE CONSUMO.pdf, RELATORIO ARYSTA RAIZAL CONSUMO.pdf</p> <p>Viralcool Sertãozinho 2023: RELATORIO DE CONSUMO rev1.PDF, RELATÓRIO DE CONSUMO 17.06.24 rev1.PDF, RELATÓRIO DADOS PRIMARIOS 2023 - 45.00.00.pdf, RELATÓRIO DADOS PRIMARIOS 2023 - 46.00.00.pdf, RELATORIO EXCEL.xlsx, 1384909 ADUBO 04.30.10.xlsx, RELATORIO EXCEL - 1369970 ADUBO FORMULA 10-02-10.xlsx, ADUBO LIQUIDO 10.03.10.xlsx, RELATORIO EXCEL - 689853 ADUBO 17.06.24.xlsx, CONSUMO SERQUINUTRIACTIVER.pdf, RELATORIO EXCEL -</p> | | |

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|------|---------|--|-------------------------|-----------|
| | | <p>1171720 SERQUINUTRI SUPER CANA.xlsx, RELATORIO DE CONSUMO.pdf</p> <p>Viralcool Sertãozinho 2024: RELATÓRIO 04.30.10 - PRIMARIO VIRALCOOL.pdf, RELATÓRIO 05.25.25 - PRIMARIO VIRALCOOL.pdf, RELATÓRIO 08.28.16 - PRIMARIO VIRALCOOL.pdf, RELATÓRIO 10.03.07 - PRIMARIO VIRALCOOL.pdf, RELATÓRIO 10.03.10 - PRIMARIO VIRALCOOL.pdf, RELATÓRIO 12.02.02 - PRIMARIO VIRALCOOL.pdf, RELATÓRIO 17.06.24 - PRIMARIO VIRALCOOL.pdf, RELATÓRIO AMINO NPK - PRIMARIO VIRALCOOL.pdf, RELATÓRIO ARYSTA RAIZAL - PRIMARIO VIRALCOOL.pdf, RELATÓRIO FERTILIZANTE BRAVO - PRIMARIO VIRALCOOL.pdf, RELATÓRIO SERQUINUTRI ACTIVER - PRIMARIO VIRALCOOL.pdf, RELATÓRIO SERQUINUTRI MACTUREH - PRIMARIO VIRALCOOL.pdf, RELATÓRIO SERQUINUTRI MAGNESIO - PRIMARIO VIRALCOOL.pdf, RELATÓRIO SERQUINUTRI PROCTEGH - PRIMARIO VIRALCOOL.pdf, RELATÓRIO URÉIA 46.00.00 - PRIMARIO VIRALCOOL.pdf</p> | | |

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|------|---------|---|-------------------------|-----------|
| | | <p>JOSE LUIZ BALARDIN</p> <p>2022: NF 9837 - ADUBO 19 04 19 YARA.pdf</p> <p>2023: NF 75377 - ADUBO 19.04.19 - VERA CRUZ.pdf</p> <p>2024: NF 905990 - ADUBO 19.04.19 - VERA CRUZ.pdf (MC Fertilizantes - Jose Luiz Balardin E Outros.xlsx)</p> <p>ANTONIA ZANAROTTI YAMASHITA</p> <p>2022: ADUBO 04-28-08 NF 764686 YARA.pdf, ADUBO 05-25-25 NF 118242 MOSAIC.pdf, ADUBO 16-16-16 YARA NF 134356.pdf, ADUBO 16-16-16 YARA NF 776550.pdf, ADUBO KCL ADUFERTIL NF 955637.pdf</p> <p>2023: Pasta- ADUBO</p> <p>2024: NF 140352 - ADUBO 04.30.10 - YARA.pdf, NF 142751 - ADUBO 19.04.19 - YARAMILA.pdf, NF 145639 - ADUBO 04.28.08 - YARA.pdf</p> <p>JULIANO GUIDI</p> | | |

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|------|---------|---|-------------------------|-----------|
| | | <p>2022: NF 145204 - ADUBO 19-04-19 - YARA.pdf, NF 776849 - ADUBO 19-04-19 YARA.pdf, NF 784024 - ADUBO 19-04-19 YARA.pdf</p> <p>2023: NF 293469 - ADUBO 05.25.25 - HERINGER.pdf, NF 815830 - ADUBO 05.25.25 - HERINGER.pdf, NF 822138 - ADUBO 05.25.25 - HERINGER.pdf</p> <p>2024: NF 269428 - ADUBO 05.25.25 - MOSAIC.pdf, NF 232 - ADUBO 10.02.10 - TRIELLO.pdf, NF 229 - ADUBO 10.02.10 - TRIELLO.pdf, NF 227 - ADUBO 10.02.10 - TRIELLO.pdf</p> <p>FERNANDO DE SOUZA MEIRELLES</p> <p>2022: ADUBO 04-20-20 NF 778527 VERA CRUZ.pdf, ADUBO 20-00-20 NF 778526 VERA CRUZ.pdf, CLORETO DE POTASSIO NF 795468 VERA CRUZ.pdf</p> <p>2023: NF 844721 - ADUBO 20.00.20 VERA CRUZ.pdf, NF 844767 - ADUBO 04.20.20 VERA CRUZ.pdf</p> | | |

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|------|---------|---|-------------------------|-----------|
| | | <p>2024: NF 904992 - ADUBO 04.20.20 - VERA CRUZ.pdf, NF 905087 - ADUBO 20.00.20 - VERA CRUZ.pdf</p> <p>ANDRE LUIS CARNEIRO</p> <p>2022: NF 760412 - ADUBO 05.25.25 VERA CRUZ.pdf, NF 776535 - ADUBO 19.04.19 YARAMILA.pdf</p> <p>2023: Pasta- ADUBO</p> <p>2024: NF 887621 - ADUBO 05.25.25 - FERT. TOCANTINS.pdf, NF 889339 - ADUBO 05.25.25 - FERT. TOCANTINS.pdf, NF 904692 - ADUBO 19.04.19 - VERA CRUZ.pdf, NF 917322 - ADUBO 19.04.19 - VERA CRUZ.pdf</p> <p>LUIZ CARLOS TASSO</p> <p>2022: Pasta- ADUBO</p> <p>2023: Pasta- ADUBO</p> <p>2024: RELATÓRIO 05.25.25.pdf + Pasta- ADUBO</p> | | |

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|------|---------|--|-------------------------|-----------|
| | | <p>CONSOLI AGROPECUARIA</p> <p>2022: NF 148755 - ADUBO 17.03.22 YARA.pdf, NF 763526 - ADUBO 20.05.20 MOSAIC.pdf, NF 763527 - ADUBO 20.05.20 MOSAIC.pdf, NF 763523 - UREIA MOSAIC.pdf</p> <p>2023: NF 740089 - ADUBO 19.05.24 - FERTILIZANTES TOCANTINS.pdf, NF 740092 - ADUBO 19.05.24 - FERTILIZANTES TOCANTINS.pdf, NF 740128 - ADUBO 19.05.24 - FERTILIZANTES TOCANTINS.pdf, NF 826195 - ADUBO 04.30.10 - FERTIPAR.pdf</p> <p>2024: NF 890844 - ADUBO 21.05.28 - MOSAIC.pdf</p> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <p>FOR 002.03 - VIRALCOOL ACUCAR E ALCOOL LTDA rev1.XLS, Memorial agricola 2023 Santa Inês rev1.xlsx, Memorial agricola 2024 Santa Inês rev1.xlsx, FOR 002.03 _ Indicadores Agrícola - Dados Primário_ 2022-Jose Luiz Ballardin rev1.XLS, FOR 002.03 - Memorial de Cálculo - Dados Primário (cana) _ 2022 - Antonia Yamashita rev1.XLS, FOR 002.03 _ Indicadores Agrícola - Dados Primário_ 2022 - Ju-</p> | | |

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|------|---------|--|-------------------------|-----------|
| | | <p>liano Guidi rev1.XLS, FOR 002.03 - Memorial de Cálculo - Dados Primário (cana) _ 2022 - Fernando Meirelles rev1.XLS, FOR 002.03 _ Indicadores Agrícola - Dados Primário_ 2022 - Andre Luis Carneiro rev1.XLS, FOR 002.03 _ Indicadores Agrícola - Dados Primário_ 2022 - Luiz C. Tasso rev1.XLS, FOR 002.03 _ Indicadores Agrícola - Dados Primário_ 2022- Consoli rev1.XLS, FOR 002.03 _ Indicadores Agrícola - Dados Primário_ 2023 - JOSE LUIZ BALARDIN rev1.XLS, FOR 002.03 _ Indicadores Agrícola - Dados Primário_ 2023 - ANTONIA ZANAROTTI rev1.XLS, FOR 002.03 _ Indicadores Agrícola - Dados Primário_ 2023 - JULIANO GUIDI.xlsx, FOR 002.03 _ Indicadores Agrícola - Dados Primário_ 2023 - FERNANDO DE SOUZA MEIRELLES.xlsx, FOR 002.03 _ Indicadores Agrícola - Dados Primário_ 2023 - ANDRE LUIS CARNEIRO rev1.XLS, FOR 002.03 _ Indicadores Agrícola - Dados Primário_ 2023 - LUIZ CARLOS TASSO rev1.XLS, FOR 002.03 _ Indicadores Agrícola - Dados Primário_ 2023 - CONSOLI AGROPECUARIA.xlsx, MC - JOSE LUIZ BALARDIN E OUTROS rev1.XLS, MC - ANTONIA Z YAMASHITA E OUTRO.xlsx, MC - JULIANO GUIDI.xlsx, MC - FERNANDO DE</p> | | |

| 5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos | | | | |
|---|---|---|-------------------------|-----------|
| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
| | | SOUZA MEIRELLES.xlsx, MC - ANDRE L. CARNEIRO E OUTRO rev1.XLS, MC - LUIZ CARLOS TASSO.xlsx, MC - CONSOLI AGROPECUARIA LTDA.xlsx | | |
| 5.12 | Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de cloreto de potássio (KCl) por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de cloreto de potássio utilizadas, em kg de K ₂ O por tonelada de matéria prima, estão corretos? | <p>Sim, para a unidade produtora, verificado por meio da extração de relatórios do Sistema CHB.</p> <p>Para os fornecedores em dados primários, verificado pelo envio de todas as Notas Fiscais de aquisição de insumos e combustíveis.</p> <p>Relatórios:</p> <p>Viralcool Sertãozinho 2022: RELATORIO FERTILIZANTE (FOSFATO) CONSUMO.pdf, RELATÓRIO PRIMARIO 2022 - 05.25.25.pdf, RELATORIO CONSUMO ADUBO 08.28.16 - 716066.pdf, RELATORIO CONSUMO ADUBO 08.28.16.pdf, RELATORIO CONSUMO ADUBO 17.06.24 - 1305475.pdf, RELATORIO CONSUMO ADUBO 18.04.24.pdf, RELATORIO CONSUMO ADUBO 20.00.20.pdf, RELATORIO CONSUMO ADUBO 29.10.00.pdf, BIOZYME - RELATORIO DE</p> | | |

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|------|---------|--|-------------------------|-----------|
| | | <p>CONSUMO.pdf, RELATORIO ARYSTA RAIZAL CONSUMO.pdf</p> <p>Viralcool Sertãozinho 2023: RELATORIO DE CONSUMO rev1.PDF, RELATÓRIO DE CONSUMO 17.06.24 rev1.PDF, RELATÓRIO DADOS PRIMARIOS 2023 - 45.00.00.pdf, RELATÓRIO DADOS PRIMARIOS 2023 - 46.00.00.pdf, RELATORIO EXCEL.xlsx, 1384909 ADUBO 04.30.10.xlsx, RELATORIO EXCEL - 1369970 ADUBO FORMULA 10-02-10.xlsx, ADUBO LIQUIDO 10.03.10.xlsx, RELATORIO EXCEL - 689853 ADUBO 17.06.24.xlsx, CONSUMO SERQUINUTRIACTIVER.pdf, RELATORIO EXCEL - 1171720 SERQUINUTRI SUPER CANA.xlsx, RELATORIO DE CONSUMO.pdf</p> <p>Viralcool Sertãozinho 2024: RELATÓRIO 04.30.10 - PRIMARIO VIRALCOOL.pdf, RELATÓRIO 05.25.25 - PRIMARIO VIRALCOOL.pdf, RELATÓRIO 08.28.16 - PRIMARIO VIRALCOOL.pdf, RELATÓRIO 10.03.07 - PRIMARIO VIRALCOOL.pdf, RELATÓRIO 10.03.10 - PRIMARIO VIRALCOOL.pdf, RELATÓRIO 12.02.02 - PRIMARIO VIRALCOOL.pdf, RELATÓRIO 17.06.24 -</p> | | |

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|------|---------|---|-------------------------|-----------|
| | | <p>PRIMARIO VIRALCOOL.pdf, RELATÓRIO AMINO NPK - PRIMARIO VIRALCOOL.pdf, RELATÓRIO ARYSTA RAIZAL - PRIMARIO VIRALCOOL.pdf, RELATÓRIO FERTILIZANTE BRAVO - PRIMARIO VIRALCOOL.pdf, RELATÓRIO SERQUINUTRI ACTIVER - PRIMARIO VIRALCOOL.pdf, RELATÓRIO SERQUINUTRI MACTUREH - PRIMARIO VIRALCOOL.pdf, RELATÓRIO SERQUINUTRI MAGNESIO - PRIMARIO VIRALCOOL.pdf, RELATÓRIO SERQUINUTRI PROCTEGH - PRIMARIO VIRALCOOL.pdf, RELATÓRIO URÉIA 46.00.00 - PRIMARIO VIRALCOOL.pdf</p> <p>JOSE LUIZ BALARDIN</p> <p>2022: NF 9837 - ADUBO 19 04 19 YARA.pdf</p> <p>2023: NF 75377 - ADUBO 19.04.19 - VERA CRUZ.pdf</p> <p>2024: NF 905990 - ADUBO 19.04.19 - VERA CRUZ.pdf (MC Fertilizantes - Jose Luiz Balardin E Outros.xlsx)</p> <p>ANTONIA ZANAROTTI YAMASHITA</p> | | |

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|------|---------|--|-------------------------|-----------|
| | | <p>2022: ADUBO 04-28-08 NF 764686 YARA.pdf, ADUBO 05-25-25 NF 118242 MOSAIC.pdf, ADUBO 16-16-16 YARA NF 134356.pdf, ADUBO 16-16-16 YARA NF 776550.pdf, ADUBO KCL ADUFERTIL NF 955637.pdf</p> <p>2023: Pasta- ADUBO</p> <p>2024: NF 140352 - ADUBO 04.30.10 - YARA.pdf, NF 142751 - ADUBO 19.04.19 - YARAMILA.pdf, NF 145639 - ADUBO 04.28.08 - YARA.pdf</p> <p>JULIANO GUIDI</p> <p>2022: NF 145204 - ADUBO 19-04-19 - YARA.pdf, NF 776849 - ADUBO 19-04-19 YARA.pdf, NF 784024 - ADUBO 19-04-19 YARA.pdf</p> <p>2023: NF 293469 - ADUBO 05.25.25 - HERINGER.pdf, NF 815830 - ADUBO 05.25.25 - HERINGER.pdf, NF 822138 - ADUBO 05.25.25 - HERINGER.pdf</p> <p>2024: NF 269428 - ADUBO 05.25.25 - MOSAIC.pdf, NF 232 - ADUBO 10.02.10 - TRIELLO.pdf, NF 229 - ADUBO</p> | | |

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|------|---------|--|-------------------------|-----------|
| | | <p>10.02.10 - TRIELLO.pdf, NF 227 - ADUBO 10.02.10 - TRIELLO.pdf</p> <p>FERNANDO DE SOUZA MEIRELLES</p> <p>2022: ADUBO 04-20-20 NF 778527 VERA CRUZ.pdf, ADUBO 20-00-20 NF 778526 VERA CRUZ.pdf, CLORETO DE POTASSIO NF 795468 VERA CRUZ.pdf</p> <p>2023: NF 844721 - ADUBO 20.00.20 VERA CRUZ.pdf, NF 844767 - ADUBO 04.20.20 VERA CRUZ.pdf</p> <p>2024: NF 904992 - ADUBO 04.20.20 - VERA CRUZ.pdf, NF 905087 - ADUBO 20.00.20 - VERA CRUZ.pdf</p> <p>ANDRE LUIS CARNEIRO</p> <p>2022: NF 760412 - ADUBO 05.25.25 VERA CRUZ.pdf, NF 776535 - ADUBO 19.04.19 YARAMILA.pdf</p> <p>2023: Pasta- ADUBO</p> <p>2024: NF 887621 - ADUBO 05.25.25 - FERT. TOCANTINS.pdf, NF 889339 - ADUBO 05.25.25 - FERT.</p> | | |

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|------|---------|--|-------------------------|-----------|
| | | <p>TOCANTINS.pdf, NF 904692 - ADUBO 19.04.19 - VERA CRUZ.pdf, NF 917322 - ADUBO 19.04.19 - VERA CRUZ.pdf</p> <p>LUIZ CARLOS TASSO</p> <p>2022: Pasta- ADUBO</p> <p>2023: Pasta- ADUBO</p> <p>2024: RELATÓRIO 05.25.25.pdf + Pasta- ADUBO</p> <p>CONSOLI AGROPECUARIA</p> <p>2022: NF 148755 - ADUBO 17.03.22 YARA.pdf, NF 763526 - ADUBO 20.05.20 MOSAIC.pdf, NF 763527 - ADUBO 20.05.20 MOSAIC.pdf, NF 763523 - UREIA MOSAIC.pdf</p> <p>2023: NF 740089 - ADUBO 19.05.24 - FERTILIZANTES TOCANTINS.pdf, NF 740092 - ADUBO 19.05.24 - FERTILIZANTES TOCANTINS.pdf, NF 740128 - ADUBO 19.05.24 - FERTILIZANTES TOCANTINS.pdf, NF 826195 - ADUBO 04.30.10 - FERTIPAR.pdf</p> | | |

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|------|---------|--|-------------------------|-----------|
| | | <p>2024: NF 890844 - ADUBO 21.05.28 - MOSAIC.pdf</p> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <p>FOR 002.03 - VIRALCOOL ACUCAR E ALCOOL LTDA rev1.XLS, Memorial agricola 2023 Santa Inês rev1.xlsx, Memorial agricola 2024 Santa Inês rev1.xlsx, FOR 002.03 _ Indicadores Agrícola - Dados Primário_ 2022-Jose Luiz Ballardin rev1.XLS, FOR 002.03 - Memorial de Cálculo - Dados Primário (cana) _ 2022 - Antonia Yamashita rev1.XLS, FOR 002.03 _ Indicadores Agrícola - Dados Primário_ 2022 - Juliano Guidi rev1.XLS, FOR 002.03 - Memorial de Cálculo - Dados Primário (cana) _ 2022 - Fernando Meirelles rev1.XLS, FOR 002.03 _ Indicadores Agrícola - Dados Primário_ 2022 - Andre Luis Carneiro rev1.XLS, FOR 002.03 _ Indicadores Agrícola - Dados Primário_ 2022 - Luiz C. Tasso rev1.XLS, FOR 002.03 _ Indicadores Agrícola - Dados Primário_ 2022- Consoli rev1.XLS, FOR 002.03 _ Indicadores Agrícola - Dados Primário_ 2023 - JOSE LUIZ BALARDIN rev1.XLS, FOR 002.03 _ Indicadores Agrícola - Dados Primário_ 2023 - ANTONIA ZANAROTTI rev1.XLS,</p> | | |

| 5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos | | | | |
|---|---|---|-------------------------|-----------|
| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
| | | FOR 002.03 _ Indicadores Agrícola - Dados Primário_ 2023 - JULIANO GUIDI.xlsx, FOR 002.03 _ Indicadores Agrícola - Dados Primário_ 2023 - FERNANDO DE SOUZA MEIRELLES.xlsx, FOR 002.03 _ Indicadores Agrícola - Dados Primário_ 2023 - ANDRE LUIS CARNEIRO rev1.XLS, FOR 002.03 _ Indicadores Agrícola - Dados Primário_ 2023 - LUIZ CARLOS TASSO rev1.XLS, FOR 002.03 _ Indicadores Agrícola - Dados Primário_ 2023 - CONSOLI AGROPECUARIA.xlsx, MC - JOSE LUIZ BALARDIN E OUTROS rev1.XLS, MC - ANTONIA Z YAMASHITA E OUTRO.xlsx, MC - JULIANO GUIDI.xlsx, MC - FERNANDO DE SOUZA MEIRELLES.xlsx, MC - ANDRE L. CARNEIRO E OUTRO rev1.XLS, MC - LUIZ CARLOS TASSO.xlsx, MC - CONSOLI AGROPECUARIA LTDA.xlsx | | |
| 5.13 | Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de outros fertilizantes sintéticos por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de outros fertilizantes utilizados, em kg de nitrogênio, em | <p>Sim, para a unidade produtora, verificado por meio da extração de relatórios do Sistema CHB.</p> <p>Para os fornecedores em dados primários, verificado pelo envio de todas as Notas Fiscais de aquisição de insumos e combustíveis.</p> | | |

| 5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos | | | | |
|---|--|---|-------------------------|-----------|
| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
| | kg de P ₂ O ₅ e em kg de K ₂ O por tonelada de matéria-prima, estão corretos? | <p>Relatórios:</p> <p>Viralcool Sertãozinho 2022: RELATORIO FERTILIZANTE (FOSFATO) CONSUMO.pdf, RELATÓRIO PRIMARIO 2022 - 05.25.25.pdf, RELATORIO CONSUMO ADUBO 08.28.16 - 716066.pdf, RELATORIO CONSUMO ADUBO 08.28.16.pdf, RELATORIO CONSUMO ADUBO 17.06.24 - 1305475.pdf, RELATORIO CONSUMO ADUBO 18.04.24.pdf, RELATORIO CONSUMO ADUBO 20.00.20.pdf, RELATORIO CONSUMO ADUBO 29.10.00.pdf, BIOZYME - RELATORIO DE CONSUMO.pdf, RELATORIO ARYSTA RAIZAL CONSUMO.pdf</p> <p>Viralcool Sertãozinho 2023: RELATORIO DE CONSUMO rev1.PDF, RELATÓRIO DE CONSUMO 17.06.24 rev1.PDF, RELATÓRIO DADOS PRIMARIOS 2023 - 45.00.00.pdf, RELATÓRIO DADOS PRIMARIOS 2023 - 46.00.00.pdf, RELATORIO EXCEL.xlsx, 1384909 ADUBO 04.30.10.xlsx, RELATORIO EXCEL - 1369970 ADUBO FORMULA 10-02-10.xlsx, ADUBO LIQUIDO 10.03.10.xlsx, RELATORIO EXCEL - 689853 ADUBO 17.06.24.xlsx, CONSUMO</p> | | |

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|------|---------|--|-------------------------|-----------|
| | | SERQUINUTRIACTIVER.pdf, RELATORIO EXCEL - 1171720 SERQUINUTRI SUPER CANA.xlsx, RELATORIO DE CONSUMO.pdf | | |
| | | Viralcool Sertãozinho 2024: RELATÓRIO 04.30.10 - PRIMARIO VIRALCOOL.pdf, RELATÓRIO 05.25.25 - PRIMARIO VIRALCOOL.pdf, RELATÓRIO 08.28.16 - PRIMARIO VIRALCOOL.pdf, RELATÓRIO 10.03.07 - PRIMARIO VIRALCOOL.pdf, RELATÓRIO 10.03.10 - PRIMARIO VIRALCOOL.pdf, RELATÓRIO 12.02.02 - PRIMARIO VIRALCOOL.pdf, RELATÓRIO 17.06.24 - PRIMARIO VIRALCOOL.pdf, RELATÓRIO AMINO NPK - PRIMARIO VIRALCOOL.pdf, RELATÓRIO ARYSTA RAIZAL - PRIMARIO VIRALCOOL.pdf, RELATÓRIO FERTILIZANTE BRAVO - PRIMARIO VIRALCOOL.pdf, RELATÓRIO SERQUINUTRI ACTIVER - PRIMARIO VIRALCOOL.pdf, RELATÓRIO SERQUINUTRI MACTUREH - PRIMARIO VIRALCOOL.pdf, RELATÓRIO SERQUINUTRI MAGNESIO - PRIMARIO VIRALCOOL.pdf, RELATÓRIO SERQUINUTRI PROCTEGH - PRIMARIO VIRALCOOL.pdf, RELATÓRIO URÉIA 46.00.00 - PRIMARIO VIRALCOOL.pdf | | |

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|------|---------|--|-------------------------|-----------|
| | | <p>JOSE LUIZ BALARDIN</p> <p>2022: NF 9837 - ADUBO 19 04 19 YARA.pdf</p> <p>2023: NF 75377 - ADUBO 19.04.19 - VERA CRUZ.pdf</p> <p>2024: NF 905990 - ADUBO 19.04.19 - VERA CRUZ.pdf (MC Fertilizantes - Jose Luiz Balardin E Outros.xlsx)</p> <p>ANTONIA ZANAROTTI YAMASHITA</p> <p>2022: ADUBO 04-28-08 NF 764686 YARA.pdf, ADUBO 05-25-25 NF 118242 MOSAIC.pdf, ADUBO 16-16-16 YARA NF 134356.pdf, ADUBO 16-16-16 YARA NF 776550.pdf, ADUBO KCL ADUFERTIL NF 955637.pdf</p> <p>2023: Pasta- ADUBO</p> <p>2024: NF 140352 - ADUBO 04.30.10 - YARA.pdf, NF 142751 - ADUBO 19.04.19 - YARAMILA.pdf, NF 145639 - ADUBO 04.28.08 - YARA.pdf</p> | | |

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|------|---------|--|-------------------------|-----------|
| | | <p>JULIANO GUIDI</p> <p>2022: NF 145204 - ADUBO 19-04-19 - YARA.pdf, NF 776849 - ADUBO 19-04-19 YARA.pdf, NF 784024 - ADUBO 19-04-19 YARA.pdf</p> <p>2023: NF 293469 - ADUBO 05.25.25 - HERINGER.pdf, NF 815830 - ADUBO 05.25.25 - HERINGER.pdf, NF 822138 - ADUBO 05.25.25 - HERINGER.pdf</p> <p>2024: NF 269428 - ADUBO 05.25.25 - MOSAIC.pdf, NF 232 - ADUBO 10.02.10 - TRIELLO.pdf, NF 229 - ADUBO 10.02.10 - TRIELLO.pdf, NF 227 - ADUBO 10.02.10 - TRIELLO.pdf</p> <p>FERNANDO DE SOUZA MEIRELLES</p> <p>2022: ADUBO 04-20-20 NF 778527 VERA CRUZ.pdf, ADUBO 20-00-20 NF 778526 VERA CRUZ.pdf, CLORETO DE POTASSIO NF 795468 VERA CRUZ.pdf</p> <p>2023: NF 844721 - ADUBO 20.00.20 VERA CRUZ.pdf, NF 844767 - ADUBO 04.20.20 VERA CRUZ.pdf</p> | | |

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|------|---------|---|-------------------------|-----------|
| | | <p>2024: NF 904992 - ADUBO 04.20.20 - VERA CRUZ.pdf, NF 905087 - ADUBO 20.00.20 - VERA CRUZ.pdf</p> <p>ANDRE LUIS CARNEIRO</p> <p>2022: NF 760412 - ADUBO 05.25.25 VERA CRUZ.pdf, NF 776535 - ADUBO 19.04.19 YARAMILA.pdf</p> <p>2023: Pasta- ADUBO</p> <p>2024: NF 887621 - ADUBO 05.25.25 - FERT. TOCANTINS.pdf, NF 889339 - ADUBO 05.25.25 - FERT. TOCANTINS.pdf, NF 904692 - ADUBO 19.04.19 - VERA CRUZ.pdf, NF 917322 - ADUBO 19.04.19 - VERA CRUZ.pdf</p> <p>LUIZ CARLOS TASSO</p> <p>2022: Pasta- ADUBO</p> <p>2023: Pasta- ADUBO</p> <p>2024: RELATÓRIO 05.25.25.pdf + Pasta- ADUBO</p> | | |

| 5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos | | | | |
|---|---------|--|-------------------------|-----------|
| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
| | | <p>CONSOLI AGROPECUARIA</p> <p>2022: NF 148755 - ADUBO 17.03.22 YARA.pdf, NF 763526 - ADUBO 20.05.20 MOSAIC.pdf, NF 763527 - ADUBO 20.05.20 MOSAIC.pdf, NF 763523 - UREIA MOSAIC.pdf</p> <p>2023: NF 740089 - ADUBO 19.05.24 - FERTILIZANTES TOCANTINS.pdf, NF 740092 - ADUBO 19.05.24 - FERTILIZANTES TOCANTINS.pdf, NF 740128 - ADUBO 19.05.24 - FERTILIZANTES TOCANTINS.pdf, NF 826195 - ADUBO 04.30.10 - FERTIPAR.pdf</p> <p>2024: NF 890844 - ADUBO 21.05.28 - MOSAIC.pdf</p> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <p>FOR 002.03 - VIRALCOOL ACUCAR E ALCOOL LTDA rev1.XLS, Memorial agricola 2023 Santa Inês rev1.xlsx, Memorial agricola 2024 Santa Inês rev1.xlsx, FOR 002.03 _ Indicadores Agrícola - Dados Primário_ 2022-Jose Luiz Ballardin rev1.XLS, FOR 002.03 - Memorial de Cálculo - Dados Primário (cana) _ 2022 - Antonia Yamashita rev1.XLS, FOR 002.03 _ Indicadores Agrícola - Dados Primário_ 2022 - Ju-</p> | | |

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|------|---------|--|-------------------------|-----------|
| | | <p>liano Guidi rev1.XLS, FOR 002.03 - Memorial de Cálculo - Dados Primário (cana) _ 2022 - Fernando Meirelles rev1.XLS, FOR 002.03 _ Indicadores Agrícola - Dados Primário_ 2022 - Andre Luis Carneiro rev1.XLS, FOR 002.03 _ Indicadores Agrícola - Dados Primário_ 2022 - Luiz C. Tasso rev1.XLS, FOR 002.03 _ Indicadores Agrícola - Dados Primário_ 2022- Consoli rev1.XLS, FOR 002.03 _ Indicadores Agrícola - Dados Primário_ 2023 - JOSE LUIZ BALARDIN rev1.XLS, FOR 002.03 _ Indicadores Agrícola - Dados Primário_ 2023 - ANTONIA ZANAROTTI rev1.XLS, FOR 002.03 _ Indicadores Agrícola - Dados Primário_ 2023 - JULIANO GUIDI.xlsx, FOR 002.03 _ Indicadores Agrícola - Dados Primário_ 2023 - FERNANDO DE SOUZA MEIRELLES.xlsx, FOR 002.03 _ Indicadores Agrícola - Dados Primário_ 2023 - ANDRE LUIS CARNEIRO rev1.XLS, FOR 002.03 _ Indicadores Agrícola - Dados Primário_ 2023 - LUIZ CARLOS TASSO rev1.XLS, FOR 002.03 _ Indicadores Agrícola - Dados Primário_ 2023 - CONSOLI AGROPECUARIA.xlsx, MC - JOSE LUIZ BALARDIN E OUTROS rev1.XLS, MC - ANTONIA Z YAMASHITA E OUTRO.xlsx, MC - JULIANO GUIDI.xlsx, MC - FERNANDO DE</p> | | |

| 5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos | | | | |
|---|---------|---|-------------------------|-----------|
| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
| | | SOUZA MEIRELLES.xlsx, MC - ANDRE L. CARNEIRO E OUTRO rev1.XLS, MC - LUIZ CARLOS TASSO.xlsx, MC - CONSOLI AGROPECUARIA LTDA.xlsx | | |

| 6. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Orgânicos/Organominerais | | | | |
|---|---|---|---|-----------------------------------|
| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
| 6.1 | Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de vinhaça por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de vinhaça utilizadas, em litros por tonelada de matéria-prima, estão corretos? | <p>Sim, para a unidade produtora, verificado por meio da extração de relatórios do Sistema CHB.</p> <p>Relatórios:</p> <p>Viralcool Sertãozinho 2022: _BOLETIM VINHACA PRODUZIDA.pdf</p> <p>Viralcool Sertãozinho 2023: VINHAÇA 2023 - DADOS PRIMARIO.pdf</p> <p>Viralcool Sertãozinho 2024: Boletim - 31-12-2024 (1).pdf</p> | <p>Viralcool Sertãozinho</p> <p>Correção do consumo de vinhaça para 2023.</p> <p>LUIZ CARLOS TASSO</p> <p>Correção do consumo de vinhaça em 2023.</p> | <p>Corrigido.</p> <p>27/11/25</p> |

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

| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|------|---------|---|-------------------------|-----------|
| | | <p>JULIANO GUIDI</p> <p>2024: RELATÓRIO VINHAÇA.pdf</p> <p>ANDRE LUIS CARNEIRO</p> <p>2022: VINHACA_8166.pdf</p> <p>2023: VINHACA GERAL.pdf, APLICACAO DE VINHACA GERAL.xlsx</p> <p>2024: RELATÓRIO VINHAÇA.pdf</p> <p>LUIZ CARLOS TASSO</p> <p>2023: VINHACA GERAL.pdf, APLICACAO DE VINHACA GERAL.xlsx</p> <p>2024: RELATÓRIO VINHAÇA.pdf</p> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <p>FOR 002.03 - VIRALCOOL ACUCAR E ALCOOL LTDA rev1.XLS, Memorial agricola 2023 Santa Inês rev1.xlsx,</p> | | |

| 6. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Orgânicos/Organominerais | | | | |
|---|--|---|---|------------------------|
| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
| | | Memorial agrícola 2024 Santa Inês rev1.xlsx, _VINHAÇA.xlsx, _APLICACAO DE VINHACA GERAL.xlsx, MEMORIAL DE CALCULO VINHAÇA 2024.xlsx, MC - JULIANO GUIDI.xlsx, FOR 002.03 _ Indicadores Agrícola - Dados Primário_ 2022 - Andre Luis Carneiro rev1.XLS, FOR 002.03 _ Indicadores Agrícola - Dados Primário_ 2023 - ANDRE LUIS CARNEIRO rev1.XLS, MC - ANDRE L. CARNEIRO E OUTRO rev1.XLS, FOR 002.03 _ Indicadores Agrícola - Dados Primário_ 2023 - LUIZ CARLOS TASSO rev1.XLS, MC - LUIZ CARLOS TASSO.xlsx | | |
| 6.2 | Foram disponibilizadas as informações referentes às concentrações de nitrogênio na vinhaça para cada produtor? Os cálculos das concentrações de nitrogênio, em gramas de nitrogênio por litro de vinhaça, estão corretos? | A unidade optou por utilizar a concentração típica contida no Informe Técnico 02 da ANP. | | |
| 6.3 | Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de torta de filtro por produtor de bio- | Sim, para a unidade produtora, verificado por meio da extração de relatórios do Sistema CHB. | Correção do consumo de torta de filtro para 2024. | Corrigido. 27/11/25 |

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

| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|------|--|---|-------------------------|-----------|
| | <p>massa? Os cálculos das quantias de torta de filtro utilizadas, em quilos por tonelada de matéria-prima, estão corretos?</p> | <p>Relatórios:</p> <p>Viralcool Sertãozinho 2022: _BOLETIM TORTA DE FILTRO.pdf</p> <p>Viralcool Sertãozinho 2023: Boletim Diário Geral 31-12-2023 - TORTA DE FILTRO.pdf</p> <p>Viralcool Sertãozinho 2024: 31-12-2024.pdf</p> <p>ANTONIA ZANAROTTI YAMASHITA</p> <p>2022: RELATORIO.pdf</p> <p>2023: TORTA FILTRO.pdf</p> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <p>FOR 002.03 - VIRALCOOL ACUCAR E ALCOOL LTDA rev1.XLS, Memorial agricola 2023 Santa Inês rev1.xlsx, Memorial agricola 2024 Santa Inês rev1.xlsx, _TORTA DE FILTRO DADOS PRIMARIO E PADRAO.xlsx, TORTA DE</p> | | |

| 6. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Orgânicos/Organominerais | | | | |
|---|---|--|--|------------------------|
| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
| | | FILTRO DADOS PRIMARIO E PADRAO.xlsx, Torta de Filtro Virálcool - Sertãozinho.xlsx, FOR 002.03 - Memorial de Cálculo - Dados Primário (cana) _ 2022 - Antonia Yamashita rev1.XLS, FOR 002.03 _ Indicadores Agrícola - Dados Primário_ 2023 - ANTONIA ZANAROTTI rev1.XLS | | |
| 6.4 | Foram disponibilizadas as informações referentes às concentrações de nitrogênio na torta de filtro para cada produtor? Os cálculos das concentrações de nitrogênio, em gramas de nitrogênio por quilo de torta, estão corretos? | A unidade optou por utilizar a concentração típica contida no Informe Técnico 02 da ANP. | | |
| 6.5 | Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de cinzas e fuligem por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de cinzas e fuligem utilizadas, em quilos por tonelada de matéria-prima, estão corretos? | Sim, para a unidade produtora, verificado por meio da extração de relatórios do Sistema CHB. Relatórios: Viralcool Sertãozinho 2022: _BOLETIM TORTA DE FILTRO.pdf | Correção do consumo de cinzas para 2024. Anteriormente estava sendo contabilizado com a torta de filtro, houve segregação. | Corrigido. 27/11/25 |

| 6. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Orgânicos/Organominerais | | | | |
|---|--|---|--|------------------------|
| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
| | | <p>Viralcool Sertãozinho 2023: Boletim Diário Geral 31-12-2023 - CINZA.pdf</p> <p>Viralcool Sertãozinho 2024: 31-12-2024.pdf</p> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <p>FOR 002.03 - VIRALCOOL ACUCAR E ALCOOL LTDA rev1.XLS, Memorial agricola 2023 Santa Inês rev1.xlsx, Memorial agricola 2024 Santa Inês rev1.xlsx</p> | | |
| 6.6 | Foram disponibilizadas as informações referentes às <u>concentrações de nitrogênio nas cinzas e fuligens</u> para cada produtor? Os cálculos das concentrações de nitrogênio, em gramas de nitrogênio por quilo de cinza e fuligem, estão corretos? | A unidade optou por utilizar a concentração típica contida no Informe Técnico 02 da ANP. | | |
| 6.7 | Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>outros fertilizantes orgânicos/or-</u> | Sim, para a unidade produtora, verificado por meio da extração de relatórios do Sistema CHB. | Viralcool Sertãozinho Fertilizantes SERQUINUTRI CANA e SERQUINUTRI TURBO | Corrigido. 27/11/25 |

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

| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|------|--|---|--|-----------|
| | ganominerais por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas desses fertilizantes, em quilos por tonelada de matéria-prima, estão corretos? | <p>Relatórios:</p> <p>Viralcool Sertãozinho 2022: RELATÓRIO PRIMARIO 2022 - FERTILIZANTE SERQUINUTRI CANA.pdf, RELATÓRIO PRIMARIO 2022 - FERTILIZANTE SERQUINUTRI TURBO.pdf, RELATÓRIO PRIMARIO 2022 - NUTRICIONAL LONGEVUS PLANTA.pdf</p> <p>Viralcool Sertãozinho 2023: RELATÓRIO CONSUMO - NUTRICIONAL LONGEVUS PLANTA rev1.PDF, SERQUINUTRI CANA.xlsx, RELATORIO EXCEL - 1057352 SERQUINUTRI TURBO.xlsx</p> <p>Viralcool Sertãozinho 2024: RELATÓRIO SERQUINUTRI CANA - PRIMARIO VIRALCOOL.pdf, RELATÓRIO CONSUMO - NUTRICIONAL LONGEVUS PLANTA rev1.PDF, RELATÓRIO SERQUINUTRI TURBO - PRIMARIO VIRALCOOL.pdf</p> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> | <p>ausência dos arquivos de compras, estoques e ajuste de densidades para 2022.</p> <p>Fertilizante LONGEVUS AMINOAGRO ausência dos arquivos consumo, compra, estoque e FISPQ, para 2022.</p> <p>Fertilizantes SERQUINUTRI CANA e SERQUINUTRI TURBO correção das concentrações de N, para 2023 e 2024.</p> | |

| 6. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Orgânicos/Organominerais | | | | |
|---|---|---|-------------------------|-----------|
| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
| | | FOR 002.03 - VIRALCOOL ACUCAR E ALCOOL LTDA rev1.XLS, Memorial agricola 2023 Santa Inês rev1.xlsx, Memorial agricola 2024 Santa Inês rev1.xlsx | | |
| 6.8 | Foram disponibilizadas as informações referentes às concentrações de nitrogênio de outros fertilizantes orgânicos/organominerais para cada produtor? Os cálculos das concentrações de nitrogênio, em gramas de nitrogênio por quilo de fertilizante, estão corretos? | <p>As composições e as concentrações químicas foram obtidas por meio das FISPQs e dos Rótulos dos fertilizantes orgânicos utilizados.</p> <p>Evidências: FICHA DE SEGURANÇA DO PRODUTO FERTILÁQUA LONGEVUS.pdf, serquinutri cana.pdf, FICHA DE SEGURANÇA DO PRODUTO SERQUÍMICA SERQUINUTRI TURBO.pdf, 105-FISPQ - BRAVO.pdf</p> <p>Memorial(is) de cálculo(s): FOR 002.03 - VIRALCOOL ACUCAR E ALCOOL LTDA rev1.XLS, Memorial agricola 2023 Santa Inês rev1.xlsx, Memorial agricola 2024 Santa Inês rev1.xlsx</p> | | |

| 7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade | | | | |
|--|---|--|---|----------------------------|
| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
| 7.1 | Houve a utilização de quais tipos de diesel (% de biodiesel na mistura) na produção da matéria prima? | Conforme indicação dos Comunicados emitidos pela ANP, os tipos de diesel para cada ano são: 2022 = B10. 2023 = B10 e B12. 2024 = B12 e B14. | Correção dos teores de biodiesel em 2023 e 2024. | Corrigido. 19/12/25 |
| 7.2 | Houve utilização de algum combustível para aviação? | Não foi utilizado nenhum combustível para aviação no período auditado. | | |
| 7.3 | Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de diesel por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de diesel, em litros por tonelada de matéria-prima, estão corretos? | Sim, para a unidade produtora, verificado por meio da extração de relatórios do Sistema CHB. Para os fornecedores em dados primários, verificado pelo envio de todas as Notas Fiscais de aquisição de insumos e combustíveis. Relatórios: Viralcool Sertãozinho 2022: RELATORIO GERAL DIESEL S-500.pdf, RELATORIO GERAL DE DIESEL S10.pdf | Viralcool Sertãozinho Correção do consumo de diesel agrícola para 2023. ANDRE LUIS CARNEIRO Ausência das Notas Fiscais como evidência em 2023. | Corrigido. 19/12/25 |

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade

| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|------|---------|--|-------------------------|-----------|
| | | <p>Viralcool Sertãozinho 2023: Pasta-> DIESEL S10: 01_janeiro.pdf, 02_fevereiro.pdf, 03_março.pdf, 04_abril.pdf, 05_maio.pdf, 06_junho.pdf, 07_julho.pdf, 08_agosto.pdf, 09_setembro.pdf, 10_outubro.pdf, 11_novembro.pdf, 12_dezembro.pdf</p> <p>Pasta-> DIESEL S500: 01_janeiro.pdf, 02_fevereiro.pdf, 03_março.pdf, 04_abril.pdf, 05_maio.pdf, 06_junho.pdf, 07_julho.pdf, 08_agosto.pdf, 09_setembro.pdf, 10_outubro.pdf, 11_novembro.pdf, 12_dezembro.pdf</p> <p>Viralcool Sertãozinho 2024: 01_diesel s10.pdf, 02_diesel s10.pdf, 03_diesel s10.pdf, 04_diesel s10.pdf, 05_maio s10.pdf, 06_diesel s10.pdf, 07_diesel s10.pdf, 08_diesel s10.pdf, 09_diesel s10.pdf, 10_diesel s10.pdf, 11_diesel s10.pdf, 12_diesel s10.pdf + 01_DIESEL S500.pdf, 02_DIESEL S500.pdf, 03_DIESEL S500.pdf, 04_DIESEL S500.pdf, 05_DIESEL S500.pdf, 06_DIESEL S500.pdf, 07_DIESEL S500.pdf, 08_DIESEL S500.pdf,</p> | | |

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade

| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|------|---------|---|-------------------------|-----------|
| | | <p>09_SETEMBRO.pdf, 10_DIESEL S500.pdf, 11_DIESEL S500.pdf, 12_DIESEL S500.pdf</p> <p>JOSE LUIZ BALARDIN</p> <p>2022: Pasta- DIESEL</p> <p>2023: Pasta- DIESEL; ETANOL E GASOLINA</p> <p>2024: Pasta- DIESEL S10</p> <p>ANTONIA ZANAROTTI YAMASHITA</p> <p>2022: Pastas- DIESEL S10 + DIESEL S500</p> <p>2023: Pasta- DIESEL S10</p> <p>2024: Pasta- DIESEL S10</p> <p>JULIANO GUIDI</p> <p>2022: Pastas- DIESEL S10 + DIESEL S500</p> <p>2023: Pasta- S10 + S500</p> | | |

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade

| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|------|---------|---|-------------------------|-----------|
| | | 2024: Pasta- S10 + S500 FERNANDO DE SOUZA MEIRELLES 2022: Pasta- DIESEL - ETANOL E GASOLINA 2023: Pasta- ETANOL - DIESEL E GASOLINA 2024: Pasta- DIESEL S500 ANDRE LUIS CARNEIRO 2022: Pasta- DIESEL S10 2023: Pastas- DIESEL S10 + DIESEL E GASOLINA 2024: Pasta- DIESEL S10 LUIZ CARLOS TASSO 2022: Pasta- DIESEL 2023: Pasta- DIESEL 2024: Pasta- DIESEL S10 | | |

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade

| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|------|---------|--|-------------------------|-----------|
| | | <p>CONSOLI AGROPECUARIA</p> <p>2022: Pasta- DIESEL S500</p> <p>2023: Pasta- DIESEL S500</p> <p>2024: NF 146 - DIESEL.pdf, NF 205 - DIESEL.pdf</p> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <p>FOR 002.03 - VIRALCOOL ACUCAR E ALCOOL LTDA rev1.XLS, Memorial agricola 2023 Santa Inês rev1.xlsx, Memorial agricola 2024 Santa Inês rev1.xlsx, FOR 002.03 _ Indicadores Agrícola - Dados Primário_ 2022-Jose Luiz Ballardin rev1.XLS, FOR 002.03 - Memorial de Cálculo - Dados Primário (cana) _ 2022 - Antonia Yamashita rev1.XLS, FOR 002.03 _ Indicadores Agrícola - Dados Primário_ 2022 - Juliano Guidi rev1.XLS, FOR 002.03 - Memorial de Cálculo - Dados Primário (cana) _ 2022 - Fernando Meirelles rev1.XLS, FOR 002.03 _ Indicadores Agrícola - Dados Primário_ 2022 - Andre Luis Carneiro rev1.XLS, FOR 002.03 _ Indicadores Agrícola - Dados Primário_ 2022 - Luiz C.</p> | | |

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade

| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|------|---------|---|-------------------------|-----------|
| | | <p>Tasso rev1.XLS, FOR 002.03 _ Indicadores Agrícola - Dados Primário_ 2022- Consoli rev1.XLS, FOR 002.03 _ Indicadores Agrícola - Dados Primário_ 2023 - JOSE LUIZ BALARDIN rev1.XLS, FOR 002.03 _ Indicadores Agrícola - Dados Primário_ 2023 - ANTONIA ZANAROTTI rev1.XLS, FOR 002.03 _ Indicadores Agrícola - Dados Primário_ 2023 - JULIANO GUIDI.xlsx, FOR 002.03 _ Indicadores Agrícola - Dados Primário_ 2023 - FERNANDO DE SOUZA MEIRELLES.xlsx, FOR 002.03 _ Indicadores Agrícola - Dados Primário_ 2023 - ANDRE LUIS CARNEIRO rev1.XLS, FOR 002.03 _ Indicadores Agrícola - Dados Primário_ 2023 - LUIZ CARLOS TASSO rev1.XLS, FOR 002.03 _ Indicadores Agrícola - Dados Primário_ 2023 - CONSOLI AGROPECUARIA.xlsx, MC - JOSE LUIZ BALARDIN E OUTROS rev1.XLS, MC - ANTONIA Z YAMASHITA E OUTRO.xlsx, MC - JULIANO GUIDI.xlsx, MC - FERNANDO DE SOUZA MEIRELLES.xlsx, MC - ANDRE L. CARNEIRO E OUTRO rev1.XLS, MC - LUIZ CARLOS TASSO.xlsx, MC - CONSOLI AGROPECUARIA LTDA.xlsx, DIESEL INDUSTRIA E AGRICOLA.xlsx, MC - DIESEL 2023.xlsx, MC - CONSUMO DIESEL VIRALCOOL STZ 2024.xlsx, MEMORIAL CALCULO</p> | | |

| 7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade | | | | |
|--|--|--|-------------------------|------------------------|
| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
| | | NOTAS FISCAIS.xlsx, MÉMORIA DE CALCULO - COMBUSTIVEL.xlsx | | |
| 7.4 | Foram fornecidas notas fiscais da aquisição dos diferentes tipos de di-<u>esel</u> declarados? | <p>Para a unidade produtora, foram apresentadas todas as Notas Fiscais de compra, de acordo com os arquivos:</p> <ul style="list-style-type: none"> • 2022: Pastas- NOTAS COMPRAS DIESEL S-10, NOTAS DE COMPRA DIESEL S-500 • 2023: Pasta- 2.6.1.NOTAS E RELATORIO DE COMPRA - DIESEL • 2024: Pastas- DIESEL S10 e DIESEL S500 <p>Para os fornecedores em dados primários, todas as Notas Fiscais de compra de insumos e combustíveis, foram utilizadas como evidência, anexadas junto as respectivas pastas segregadas por fornecedor.</p> | | |
| 7.5 | Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas | Sim, para a unidade produtora, verificado por meio da extração de relatórios do Sistema CHB. | Viralcool Sertãozinho | Corrigido. 19/12/25 |

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade

| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|------|---|--|---|-----------|
| | <p>de Gasolina C por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de gasolina C, em litros por tonelada de matéria-prima, estão corretos?</p> | <p>Para os fornecedores em dados primários, verificado pelo envio de todas as Notas Fiscais de aquisição de insumos e combustíveis.</p> <p>Relatórios:</p> <p>Viralcool Sertãozinho 2022: Rel. Gasolina 2022 rev1.pdf</p> <p>Viralcool Sertãozinho 2023: Relatorio mensal - gasolina.pdf</p> <p>Viralcool Sertãozinho 2024: 01_GASOLINA.pdf, 02_GASOLINA.pdf, 03_GASOLINA.pdf, 04_GASOLINA.pdf, 05_GASOLINA.pdf, 06_GASOLINA.pdf, 07_GASOLINA.pdf, 08_GASOLINA.pdf, 09_GASOLINA.pdf, 11_GASOLINA.pdf, 12_GASOLINA.pdf</p> <p>JOSE LUIZ BALARDIN</p> <p>2022: Pasta- GASOLINA</p> <p>2023: Pasta- DIESEL; ETANOL E GASOLINA</p> | <p>Correção do consumo de gasolina para 2022 e 2023.</p> <p>ANDRE LUIS CARNEIRO</p> <p>Correção do consumo de gasolina para 2024.</p> | |

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade

| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|------|---------|---|-------------------------|-----------|
| | | <p>2024: Pasta- GASOLINA</p> <p>JULIANO GUIDI</p> <p>2023: NF 671208 - GASOLINA.pdf</p> <p>2024: NF 679960 - GASOLINA.pdf</p> <p>FERNANDO DE SOUZA MEIRELLES</p> <p>2022: Pasta- DIESEL - ETANOL E GASOLINA</p> <p>2023: Pasta- ETANOL - DIESEL E GASOLINA</p> <p>2024: Pasta- GASOLINA</p> <p>ANDRE LUIS CARNEIRO</p> <p>2022: NF 226927 - DIESEL S10 E GASOLINA - DEZEMBRO.pdf, NF 224771 - GASOLINA - NOVEMBRO.pdf, NF 225036 - GASOLINA - NOVEMBRO.pdf, NF 226207 - GASOLINA - DEZEMBRO.pdf</p> | | |

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade

| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|------|---------|--|-------------------------|-----------|
| | | <p>2023: Pastas- GASOLINA + DIESEL E GASOLINA</p> <p>2024: Pasta- GASOLINA</p> <p>LUIZ CARLOS TASSO</p> <p>2022: 212388 - GASOLINA.pdf, 216037 - GASOLINA.pdf, 217083 - GASOLINA.pdf, 217276 - GASOLINA.pdf, 628686 - GASOLINA.pdf</p> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <p>FOR 002.03 - VIRALCOOL ACUCAR E ALCOOL LTDA rev1.XLS, Memorial agricola 2023 Santa Inês rev1.xlsx, Memorial agricola 2024 Santa Inês rev1.xlsx, FOR 002.03 _ Indicadores Agrícola - Dados Primário_ 2022-Jose Luiz Ballardin rev1.XLS, FOR 002.03 - Memorial de Cálculo - Dados Primário (cana) _ 2022 - Antonia Yamashita rev1.XLS, FOR 002.03 _ Indicadores Agrícola - Dados Primário_ 2022 - Juliano Guidi rev1.XLS, FOR 002.03 - Memorial de Cálculo - Dados Primário (cana) _ 2022 - Fernando Meirelles rev1.XLS, FOR 002.03 _ Indicadores Agrícola - Dados Pri-</p> | | |

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade

| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|------|---------|---|-------------------------|-----------|
| | | <p>mário_ 2022 - Andre Luis Carneiro rev1.XLS, FOR 002.03 _ Indicadores Agrícola - Dados Primário_ 2022 - Luiz C. Tasso rev1.XLS, FOR 002.03 _ Indicadores Agrícola - Dados Primário_ 2022- Consoli rev1.XLS, FOR 002.03 _ Indicadores Agrícola - Dados Primário_ 2023 - JOSE LUIZ BALARDIN rev1.XLS, FOR 002.03 _ Indicadores Agrícola - Dados Primário_ 2023 - ANTONIA ZANAROTTI rev1.XLS, FOR 002.03 _ Indicadores Agrícola - Dados Primário_ 2023 - JULIANO GUIDI.xlsx, FOR 002.03 _ Indicadores Agrícola - Dados Primário_ 2023 - FERNANDO DE SOUZA MEIRELLES.xlsx, FOR 002.03 _ Indicadores Agrícola - Dados Primário_ 2023 - ANDRE LUIS CARNEIRO rev1.XLS, FOR 002.03 _ Indicadores Agrícola - Dados Primário_ 2023 - LUIZ CARLOS TASSO rev1.XLS, FOR 002.03 _ Indicadores Agrícola - Dados Primário_ 2023 - CONSOLI AGROPECUARIA.xlsx, MC - JOSE LUIZ BALARDIN E OUTROS rev1.XLS, MC - ANTONIA Z YAMASHITA E OUTRO.xlsx, MC - JULIANO GUIDI.xlsx, MC - FERNANDO DE SOUZA MEIRELLES.xlsx, MC - ANDRE L. CARNEIRO E OUTRO rev1.XLS, MC - LUIZ CARLOS TASSO.xlsx, MC - CONSOLI AGROPECUARIA LTDA.xlsx, MC - GASOLINA</p> | | |

| 7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade | | | | |
|--|--|---|---|-----------------------------------|
| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
| | | 2022 rev1.xlsx, MC - GASOLINA 2023.xlsx, MEMORIAL CALCULO NOTAS FISCAIS - rev1.XLS, MÉMORIA DE CALCULO - COMBUSTIVEL.xlsx | | |
| 7.6 | Foram fornecidas notas fiscais de aquisição Gasolina C ? | <p>Para a unidade produtora, foram apresentadas todas as Notas Fiscais de compra, de acordo com os arquivos:</p> <ul style="list-style-type: none"> • 2022: Pasta-> GASOLINA • 2023: Pasta-> NOTA COMPRA GASOLINA • 2024: Pastas-> NOTAS FISCAIS <p>Para os fornecedores em dados primários, todas as Notas Fiscais de compra de insumos e combustíveis, foram utilizadas como evidência, anexadas junto as respectivas pastas segregadas por fornecedor.</p> | | |
| 7.7 | Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de Etanol Hidratado por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de etanol hidratado, | <p>Sim, para a unidade produtora, verificado por meio da extração de relatórios do Sistema CHB.</p> <p>Para os fornecedores em dados primários, verificado pelo envio de todas as Notas Fiscais de aquisição de insumos e combustíveis.</p> | <p>Viralcool Sertãozinho</p> <p>Correção do consumo de etanol hidratado agrícola para 2023.</p> | <p>Corrigido.</p> <p>27/11/25</p> |

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade

| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|------|--|--|-------------------------|-----------|
| | em litros por tonelada de matéria-prima, estão corretos? | <p>Relatórios:</p> <p>Viralcool Sertãozinho 2022: RELATORIO_01.pdf, RELATORIO_02.pdf, RELATORIO_03.pdf, RELATORIO_04.pdf, RELATORIO_05.pdf, RELATORIO_06.pdf, RELATORIO_07.pdf, RELATORIO_08.pdf, RELATORIO_09.pdf, RELATORIO_10.pdf, RELATORIO_11.pdf, RELATORIO_12.pdf</p> <p>Viralcool Sertãozinho 2023: geral.pdf</p> <p>Viralcool Sertãozinho 2024: CONSUMO GERAL ETANOL.pdf</p> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <p>FOR 002.03 - VIRALCOOL ACUCAR E ALCOOL LTDA rev1.XLS, Memorial agricola 2023 Santa Inês rev1.xlsx,</p> | | |

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade

| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|------|---------|---|-------------------------|-----------|
| | | <p>Memorial agricola 2024 Santa Inês rev1.xlsx, FOR 002.03 _ Indicadores Agrícola - Dados Primário_ 2022-Jose Luiz Ballardin rev1.XLS, FOR 002.03 - Memorial de Cálculo - Dados Primário (cana) _ 2022 - Antonia Yamashita rev1.XLS, FOR 002.03 _ Indicadores Agrícola - Dados Primário_ 2022 - Juliano Guidi rev1.XLS, FOR 002.03 - Memorial de Cálculo - Dados Primário (cana) _ 2022 - Fernando Meirelles rev1.XLS, FOR 002.03 _ Indicadores Agrícola - Dados Primário_ 2022 - Andre Luis Carneiro rev1.XLS, FOR 002.03 _ Indicadores Agrícola - Dados Primário_ 2022 - Luiz C. Tasso rev1.XLS, FOR 002.03 _ Indicadores Agrícola - Dados Primário_ 2022- Consoli rev1.XLS, FOR 002.03 _ Indicadores Agrícola - Dados Primário_ 2023 - JOSE LUIZ BALARDIN rev1.XLS, FOR 002.03 _ Indicadores Agrícola - Dados Primário_ 2023 - ANTONIA ZANAROTTI rev1.XLS, FOR 002.03 _ Indicadores Agrícola - Dados Primário_ 2023 - JULIANO GUIDI.xlsx, FOR 002.03 _ Indicadores Agrícola - Dados Primário_ 2023 - FERNANDO DE SOUZA MEIRELLES.xlsx, FOR 002.03 _ Indicadores Agrícola - Dados Primário_ 2023 - ANDRE LUIS CARNEIRO rev1.XLS, FOR 002.03 _ Indicadores Agrícola - Dados Primário_ 2023</p> | | |

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade

| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|------|---------|---|-------------------------|-----------|
| | | <p>- LUIZ CARLOS TASSO rev1.XLS, FOR 002.03 _ Indicadores Agrícola - Dados Primário_ 2023 - CONSOLI AGROPECUARIA.xlsx, MC - JOSE LUIZ BALARDIN E OUTROS rev1.XLS, MC - ANTONIA Z YAMASHITA E OUTRO.xlsx, MC - JULIANO GUIDI.xlsx, MC - FERNANDO DE SOUZA MEIRELLES.xlsx, MC - ANDRE L. CARNEIRO E OUTRO rev1.XLS, MC - LUIZ CARLOS TASSO.xlsx, MC - CONSOLI AGROPECUARIA LTDA.xlsx, MC - ETANOL VIRALCOOL STZ 2022 rev1.xlsx, MC - CONSUMO ETANOL 2024 rev1.xlsx, MEMORIAL CALCULO NOTAS FISCAIS.xlsx</p> <p>JOSE LUIZ BALARDIN 2022: Pasta- ETANOL 2023: Pasta- DIESEL; ETANOL E GASOLINA 2024: Pasta- ETANOL</p> <p>JULIANO GUIDI 2023: Pasta- ETANOL</p> | | |

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade

| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|------|---|--|-------------------------|-----------|
| | | <p>FERNANDO DE SOUZA MEIRELLES</p> <p>2022: Pasta- DIESEL - ETANOL E GASOLINA</p> <p>2023: Pasta- ETANOL - DIESEL E GASOLINA</p> <p>2024: Pasta- ETANOL</p> <p>ANDRE LUIS CARNEIRO</p> <p>2023: Pasta- ETANOL</p> <p>2024: Pasta- ETANOL</p> <p>LUIZ CARLOS TASSO</p> <p>2022: 614318 - ETANOL - JANEIRO.pdf</p> | | |
| 7.8 | Foram fornecidas notas fiscais da aquisição de Etanol Hidratado ? | <p>Para a unidade produtora, foram apresentadas todas as Notas Fiscais de compra, de acordo com os arquivos:</p> <ul style="list-style-type: none"> • 2022: Apresentado somente registros internos • 2023: Pasta-> NOTA DE COMPRA COPERSUCAR | | |

| 7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade | | | | |
|--|--|--|-------------------------|-----------|
| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
| | | <ul style="list-style-type: none"> 2024: Pasta-> COMPRA ETANOL – NF <p>Para os fornecedores em dados primários, todas as Notas Fiscais de compra de insumos e combustíveis, foram utilizadas como evidência, anexadas junto as respectivas pastas segregadas por fornecedor.</p> | | |
| 7.9 | Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de Biometano de Terceiros por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de biometano de terceiros, em normal metro cúbico por tonelada de matéria-prima, estão corretos? | N/A | | |
| 7.10 | Foram fornecidas notas fiscais da aquisição de Biometano ? | N/A | | |
| 7.11 | Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas | N/A | | |

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade

| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|------|--|---|-------------------------|-----------|
| | de Biometano Próprio por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de biometano próprio, em normal metro cúbico por tonelada de matéria-prima, estão corretos? | | | |
| 7.12 | Foram disponibilizadas informações sobre o consumo de Eletricidade da rede - mix médio na produção da matéria-prima, por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de Eletricidade da rede - mix médio, em kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos? | N/A | | |
| 7.13 | Foram disponibilizadas informações sobre o consumo de Eletricidade - PCH na produção da matéria-prima, por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de Eletri- | Não aplicável, a unidade não utiliza eletricidade de PCH. | | |

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade

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

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade

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

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana

| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|------|--|--|---|------------------------|
| 8.1 | Foi informada a quantidade total de cana processada , em toneladas? | Sim, verificado por meio da extração de relatórios do Sistema CHB. Relatórios: Moagem 2022: _BOLETIM CANA PROCESSADA.pdf | Correção da moagem devido a arredondamento de casas decimais para 2022. | Corrigido. 27/11/25 |

| 8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana | | | | |
|--|--|--|-------------------------|-----------|
| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
| | | <p>Moagem 2023: _Boletim Diário Geral 31-12-2023.pdf</p> <p>Moagem 2024: _BOLETIM INDUSTRIAL - 2024.pdf</p> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <p>SANTA INÊS FOR 007.03 IND 2022+2023+2024 rev1.xlsx</p> | | |
| 8.2 | Foi informada a quantidade total de palha processada , em toneladas? | N/A | | |
| 8.3 | Quais produtos e subprodutos foram feitos no período? Quais as matérias primas utilizadas nas produções? | <p>Produtos:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Etanol Hidratado; - Etanol Anidro; - Açúcar; <p>Subprodutos:</p> | | |

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana

| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|------|--|---|-------------------------|-----------|
| | | <ul style="list-style-type: none"> - Melaço de Cana; - Bagaço - Torta de Filtro; - Cinzas; - Vinhaça; <p>Matéria Prima:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Cana de açúcar. | | |
| 8.4 | Foi informado o rendimento de etanol anidro produzido, em litros por tonelada de cana? O cálculo do rendimento de etanol anidro foi feito corretamente? | N/A | | |
| 8.5 | Foram apresentadas as notas fiscais de venda de etanol anidro ? | N/A | | |
| 8.6 | Foi informado o rendimento de etanol hidratado produzido, em litros por tonelada de | Sim, verificado por meio da extração de relatórios do Sistema CHB. | | |

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana

| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|------|---|---|-------------------------|-----------|
| | cana? O cálculo do rendimento de etanol hidratado foi feito corretamente? | <p>Relatórios:</p> <p>Etanol Hidratado 2022: _BOLETIM PRODUCAO.pdf</p> <p>Etanol Hidratado 2023: _Boletim Diário Geral 31-12-2023 - PRODUÇÃO DE ETANOL.pdf</p> <p>Etanol Hidratado 2024: BOLETIM INDUSTRIAL - RENDIMENTO ETANOL HIDRATADO 2024.pdf</p> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <p>SANTA INÊS FOR 007.03 IND 2022+2023+2024 rev1.xlsx</p> | | |
| 8.7 | Foram apresentadas as notas fiscais de venda de etanol hidratado ? | <p>Sim, de acordo com os arquivos:</p> <ul style="list-style-type: none"> _NFS ENTREGA PARA VENDA COPERSUCAR 2022.pdf | | |

| 8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana | | | | |
|--|--|---|-------------------------|-----------|
| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
| | | <ul style="list-style-type: none"> _NOTA ENTREGA PARA VENDA 2023.pdf NFs ENTREGA PARA VENDA 2024 (1).pdf | | |
| 8.8 | Foi informado o rendimento de açúcar produzido, em quilos por tonelada de cana? O cálculo do rendimento de açúcar foi feito corretamente? | N/A | | |
| 8.9 | Foram apresentadas as notas fiscais de venda de açúcar ? | N/A | | |
| 8.10 | Foi informado o rendimento de energia elétrica vendida , em kWh por tonelada de cana? O cálculo do rendimento de energia elétrica vendida foi feito corretamente? | N/A | | |
| 8.11 | Foram apresentados comprovantes de venda de energia elétrica ? | N/A | | |
| 8.12 | Foi informado o rendimento de bagaço comercializado , em quilos por tonelada de | Sim, verificado por meio da extração de relatórios do Sistema CHB. | | |

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana

| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|------|---|---|-------------------------|-----------|
| | cana? O cálculo do rendimento de bagaço comercializado foi feito corretamente? | <p>Relatórios:</p> <p>Bagaço Vendido 2022: BOLETIM BAGACO COMERCIALIZADO.pdf</p> <p>Bagaço Vendido 2023: _Boletim Diário Geral 31-12-2023 - BAGAÇO PRODUZIDO.pdf</p> <p>Bagaço Vendido 2024: BOLETIM INDUSTRIAL - BAGAÇO COMERCIALIZADO 2024.pdf</p> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <p>SANTA INÊS FOR 007.03 IND 2022+2023+2024 rev1.xlsx, MC - BAGAÇO COMERCIALIZADO 2024.xlsx</p> | | |
| 8.13 | Foram apresentadas evidências para o valor de umidade do bagaço comercializado ? | Sim, verificado por meio da extração de relatórios do Sistema CHB. | | |

| 8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana | | | | |
|--|--|---|---|----------------------------|
| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
| | | Relatórios: _BOLETIM BAGACO COMERCIALIZADO.pdf, _Boletim Diário Geral 31-12-2023 - BAGAÇO PRODUZIDO.pdf, _BOLETIM INDUSTRIAL - BAGAÇO COMERCIALIZADO 2024 (1).pdf | | |
| 8.14 | Os valores informados nos itens de <u>Moagem, Rendimento de Etanol Anidro e Rendimento de Etanol Hidratado estão coerentes com o que foi declarado no i-SIMP?</u> Houve alguma divergência entre os valores totais informados no período? Caso sim, por quê? | Sim, foram apresentados os Protocolos de Aceite de todos os meses avaliados. Os valores estão coerentes com os volumes de produção declarados na RenovaCalc. Memorial(is) de cálculo(s): FOR 009.03 - Relatório SIMP (cana) _VIR. STZ rev1.xlsx, FOR 009.03 - Relatório SIMP (cana) _VIRALCOOL STZ 2023 rev 1.xlsx, FOR 009.03 - Relatório SIMP (cana) VIRALCOOL STZ 2024.XLS | Ausência do arquivo ISIMP 2023, correção da produção e consumo etanol hidratado 2023. Correção do consumo de etanol hidratado no ISIMP 2024. | Corrigido. 27/11/25 |

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana

| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|------|--|--|--|------------------------|
| 8.15 | A unidade produtora apresentou um balanço de massa coerente com as informações declaradas de rendimento e produção? A soma dos resultados do balanço resulta em 100%? Caso não, por quê? | <p>Sim, de acordo com os arquivos:</p> <ul style="list-style-type: none"> FOR 008.03 - Balanço de Massa em ART (cana) _USINA XXXX.xlsx, FOR 008.03 - Balanço de Massa em ART (cana) _VIRALCOOL SERTAOZINHO.xlsx, FOR 008.03 - Balanço de Massa em ART (cana) _VIRALCOOL Stz.xlsx <p>Para 2024, foi identificado a soma dos resultados do balanço acima de 100%.</p> | ESC: Solicitada justificativa referente ao balanço de massa em 2024 estar acima de 100%. | Corrigido. 27/11/25 |

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

| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|------|--|--|-------------------------|-----------|
| 9.1 | Foram apresentadas informações sobre o uso de bagaço próprio na geração de energia elétrica ? O cálculo da quantidade de bagaço próprio utilizado na geração de ener- | Sim, verificado por meio da extração de relatórios do Sistema CHB. | | |

| 9. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade - Etanol 1G Cana | | | | |
|--|---|--|-------------------------|-----------|
| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
| | gia elétrica, em quilogramas por tonelada de matéria-prima, foi feito corretamente? | <p>Relatórios:</p> <p>Bagaço Próprio 2022: _BOLETIM BAGAÇO CONSUMIDO.pdf</p> <p>Bagaço Próprio 2023: _Boletim Diário Geral 31-12-2023 - BAGAÇO CONSUMIDO.pdf</p> <p>Bagaço Próprio 2024: BOLETIM INDUSTRIAL - BAGAÇO PRÓPRIO CONSUMIDO 2024.pdf</p> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <p>SANTA INÊS FOR 007.03 IND 2022+2023+2024 rev1.xlsx</p> | | |
| 9.2 | Foram apresentadas evidências para o valor de umidade do bagaço próprio ? | <p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios do Sistema CHB.</p> <p>Relatórios:</p> <p>_BOLETIM UMIDADE BAGAÇO.pdf, _Boletim Diário Geral 31-12-2023 - BAGAÇO</p> | | |

| 9. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade - Etanol 1G Cana | | | | |
|--|--|---|-------------------------|-----------|
| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
| | | CONSUMIDO.pdf, BOLETIM INDUSTRIAL - BAGAÇO PRÓPRIO CONSUMIDO 2024.pdf | | |
| 9.3 | Foram apresentadas informações sobre o uso de palha própria na geração de energia elétrica ? O cálculo da quantidade de palha própria utilizada na geração de energia elétrica, em quilogramas por tonelada de matéria-prima, foi feito corretamente? | N/A | | |
| 9.4 | Foram apresentadas evidências para o valor de umidade da palha própria ? | N/A | | |
| 9.5 | Foram apresentadas informações sobre o uso de bagaço de terceiros na geração de energia elétrica ? O cálculo da quantidade de bagaço de terceiros utilizado na geração de energia elétrica, em quilogramas por tonelada de matéria-prima, foi feito corretamente? | N/A | | |

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

| 9. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade - Etanol 1G Cana | | | | |
|--|--|--|--|------------------------|
| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
| 9.11 | 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? | N/A | | |
| 9.12 | Foram apresentadas evidências para o valor de umidade dos cavacos de madeira ? | N/A | | |
| 9.13 | Foram apresentadas evidências para o valor de distância média percorrida para transporte dos cavacos de madeira ? | N/A | | |
| 9.14 | Foram apresentadas informações sobre o uso de lenha na geração de energia elétrica ? O cálculo da quantidade de lenha utilizada na geração de energia elétrica, em quilogramas por tonelada de matéria-prima, foi feito corretamente? | Sim, verificado por meio da extração de relatórios do Sistema CHB. Relatórios: Lenha: REL. E MC LENHA 2022 - VIRALCOOL STZ.pdf, REL. E MC LENHA 2023 - | Correção do consumo de lenha para 2022 e 2023. | Corrigido. 19/12/25 |

| 9. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade - Etanol 1G Cana | | | | |
|--|--|---|-------------------------|-----------|
| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
| | | <p>VIRALCOOL STZ rev1.pdf, REL. E MC LENHA 2024 - VIRALCOOL STZ.pdf</p> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <p>SANTA INÊS FOR 007.03 IND 2022+2023+2024 rev1.xlsx</p> | | |
| 9.15 | Foram apresentadas evidências para o valor de umidade da lenha ? | A unidade optou por utilizar a umidade típica contida no Informe Técnico 02 da ANP. | | |
| 9.16 | Foram apresentadas evidências para o valor de distância média percorrida para transporte das lenhas ? | <p>As distâncias foram calculadas por meio do Google Earth, considerando o mapa da própria unidade produtora onde está localizado o pátio que as lenhas são armazenadas.</p> <p>Evidências:</p> <p>_2022.docx, _2023.docx, Distância transporte lenha - 2024.docx</p> | | |

| 9. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade - Etanol 1G Cana | | | | |
|--|---|--|--|------------------------|
| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
| | | Memorial(is) de cálculo(s): SANTA INÊS FOR 007.03 IND 2022+2023+2024 rev1.xlsx | | |
| 9.17 | Foram apresentadas informações sobre o uso de resíduos florestais na geração de energia elétrica ? O cálculo da quantidade de resíduos florestais utilizados na geração de energia elétrica, em quilogramas por tonelada de matéria-prima, foi feito corretamente? | N/A | | |
| 9.18 | Foram apresentadas evidências para o valor de umidade dos resíduos florestais ? | N/A | | |
| 9.19 | Foram apresentadas evidências para o valor de distância média percorrida para transporte dos resíduos florestais ? | N/A | | |
| 9.20 | Foram disponibilizadas as informações sobre a quantidade utilizada de etanol hidratado próprio ? O cálculo da quantidade utili- | Sim, verificado por meio da extração de relatórios do Sistema CHB. | Correção do consumo de etanol hidratado industrial para 08/2022 e 12/2022. | Corrigido. 27/11/25 |

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

| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|-------------|--|--|-------------------------|-----------|
| | <p>zada de etanol hidratado próprio, em litros por tonelada de matéria-prima, está correto?</p> | <p>Relatórios:</p> <p>Consumo Etanol Hidratado 2022: Pasta-RELATORIO - ETANOL ADMINISTRATIVO</p> <p>Consumo Etanol Hidratado 2023: geral.pdf</p> <p>Consumo Etanol Hidratado 2024: ETANOL GERAL INDUSTRIA E ADM.pdf</p> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <p>MC - ETANOL VIRALCOOL STZ 2022 rev1.xlsx, MEMORIAL CALCULO NOTAS FISCAIS - ETANOL.xlsx, Memorial de Calculo - INDUSTRIA.xlsx, RESUMO GERAL CONSUMO INDUSTRIA E AGRICOLA (1).xlsx</p> | | |
| <p>9.21</p> | <p>Foram disponibilizadas as informações sobre a quantidade utilizada de etanol anidro próprio? O cálculo da quantidade utilizada</p> | <p>N/A</p> | | |

| 9. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade - Etanol 1G Cana | | | | |
|--|--|--|-------------------------|-----------|
| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
| | de etanol anidro próprio, em litros por tonelada de matéria-prima, está correto? | | | |
| 9.22 | Foram disponibilizadas as informações sobre a quantidade utilizada de biogás próprio ? O cálculo da quantidade utilizada de biogás próprio, em normal metro cúbico por tonelada de matéria-prima, está correto? | Não aplicável, a unidade não utiliza biogás próprio na fase industrial. | | |
| 9.23 | Foram apresentadas evidências para o valor de PCI do biogás próprio em mega joule por normal metro cúbico? | Não aplicável, a unidade não utiliza biogás próprio na fase industrial. | | |
| 9.24 | Foram disponibilizadas as informações sobre a quantidade utilizada de biogás de terceiros ? O cálculo da quantidade utilizada de biogás de terceiros, em normal metro cúbico por tonelada de matéria-prima, está correto? | Não aplicável, a unidade não utiliza biogás de terceiros na fase industrial. | | |
| 9.25 | Foram apresentadas evidências para o valor de PCI do biogás de terceiros em mega joule por normal metro cúbico? | Não aplicável, a unidade não utiliza biogás de terceiros na fase industrial. | | |

| 9. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade - Etanol 1G Cana | | | | |
|--|---|---|-------------------------|-----------|
| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
| 9.26 | Foram disponibilizadas informações sobre o consumo de Eletricidade da rede - mix médio na produção do biocombustível? Os cálculos das quantias utilizadas de Eletricidade da rede - mix médio, em kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos? | <p>Sim, verificado por meio das notas fiscais da concessionária: "CPFL".</p> <p>Evidências:</p> <p>2022: 01_JANEIRO 2022.pdf, 02_FEVEREIRO 2022.pdf, 03_MARÇO 2022.pdf, 04_ABRIL 2022.pdf, 05_MAIO 2022.pdf, 06_JUNHO 2022.pdf, 07_JULHO 2022.pdf, 08_AGOSTO 2022.pdf, 09_SETEMBRO_2022.pdf, 10_OUTUBRO_2022.pdf, 11_NOVEMBRO_2022.pdf, 12_DEZEMBRO_2022.pdf</p> <p>2023: 01_JANEIRO 2023.pdf, 02_FEVEREIRO 2023.pdf, 03_MARÇO 2023.pdf, 04_ABRIL 2023.pdf, 05_MAIO 2023.pdf, 06_JUNHO 2023.pdf, 07_JULHO 2023.pdf, 08_AGOSTO 2023.pdf, 09_SETEMBRO 2023.pdf,</p> | | |

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

| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|------|---------|---|-------------------------|-----------|
| | | <p>10_OUTUBRO 2023.pdf, 11_NOVEMBRO 2023.pdf, 12_DEZEMBRO 2023.pdf</p> <p>2024: MES 01 CPFL - SERTAOZINHO.pdf, MES 02 CPFL - SERTAOZINHO.pdf, MES 03 CPFL - SERTAOZINHO.pdf, MES 04 CPFL - SERTAOZINHO.pdf, MES 05 CPFL - SERTAOZINHO.pdf, MES 06 CPFL - SERTAOZINHO.pdf, MES 07 CPFL - SERTAOZINHO.pdf, MES 08 CPFL - SERTAOZINHO.pdf, MES 09 CPFL - SERTAOZINHO.PDF, MES 10 CPFL - SERTAOZINHO.pdf, MES 11 CPFL - SERTAOZINHO.PDF, MES 12 CPFL - SERTAOZINHO.pdf</p> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <p>SANTA INÊS FOR 007.03 IND 2022+2023+2024 rev1.xlsx</p> | | |

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

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

| 9. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade - Etanol 1G Cana | | | | |
|--|---|--|---|------------------------|
| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
| 9.30 | Foram disponibilizadas informações sobre o consumo de Eletricidade - Solar na produção do biocombustível? Os cálculos das quantias utilizadas de Eletricidade - Solar, em kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos? | Não aplicável, a unidade não utiliza eletricidade Solar. | | |
| 9.31 | Houve a utilização de quais tipos de diesel (% de biodiesel na mistura) na fase industrial? | Conforme indicação dos Comunicados emitidos pela ANP, os tipos de diesel para cada ano são: 2022 = B10. 2023 = B10 e B12. 2024 = B12 e B14. | | |
| 9.32 | Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de diesel ? Os cálculos das quantias utilizadas de diesel, em litros por tonelada de matéria-prima, estão corretos? | Sim, verificado por meio da extração de relatórios do Sistema CHB. Relatórios: | Correção do consumo de diesel industrial para 08/2022, 10/2022 e 12/2022. | Corrigido. 27/11/25 |

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

| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|------|---------|--|-------------------------|-----------|
| | | <p>Consumo Diesel 2022: Pasta- CONSUMO INDUSTRIA - ADMINISTRATIVO -S-500</p> <p>Consumo Diesel 2023: Pasta-DIESEL S10 (cod 728007): geral.pdf + Pasta- DIESEL S500 (cod 105960): geral.pdf</p> <p>Consumo Diesel 2024: Pastas- DIESEL S-10 e DIESEL S-500</p> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <p>MC - DIESEL 2022.xlsx, DIESEL INDUSTRIA-ADMINISTRATIVO.xlsx, 00 - MC DIESEL S10 IND ADM.xlsx, Memorial de Calculo - INDUSTRIA.xlsx, RESUMO GERAL CONSUMO INDUSTRIA E AGRICOLA (1).xlsx</p> | | |

| 10. Dados Fase de Distribuição | | | | |
|--------------------------------|--|---|-------------------------|-----------|
| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
| 10.1 | Foram disponibilizadas informações sobre os tipos de <u>modais viários utilizados na distribuição do etanol anidro</u> ? Os cálculos das participações de cada modal no processo de distribuição estão corretos? | N/A | | |
| 10.2 | Foram disponibilizadas informações sobre os tipos de <u>modais viários utilizados na distribuição do etanol hidratado</u> ? Os cálculos das participações de cada modal no processo de distribuição estão corretos? | <p>Sim, verificado por meio das declarações de modais pela COPERSUCAR.</p> <p>Evidências: _Declaração Modal Distribuição Viralcool Santa Inês.docx.pdf, _Declaração Modal Distribuição Viralcool Santa Inês 2023 - CCSA.docx.pdf, _34- Declaração Modal Distribuição Viralcool Santa Inês 2024 - CCSA.docx.pdf</p> | | |

| 10. Dados Fase de Distribuição | | | | |
|--------------------------------|---------|--|-------------------------|-----------|
| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
| | | Memorial(is) de cálculo(s): SANTA INÊS FOR 007.03 IND 2022+2023+2024 rev1.xlsx | | |

8 Não conformidades

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

| Item | Tipo (NC/ESC) | Evidência Objetiva (item incorreto) | Descrição (data - texto) | Resposta da Unidade Produtora (data - nome:) | Data de Conclusão |
|------|---------------|-------------------------------------|---|---|-------------------|
| 3.2 | NC | RenovaCalc | 19/01/2026 - Unidade produtora Viralcool Sertãozinho: Correção da produção em dados padrão para 2022. | 19/01/2026 - André Bresqui: Erro de inserção dos dados. | 19/01/2026 |

| Item | Tipo (NC/ESC) | Evidência Objetiva (item incorreto) | Descrição (data - texto) | Resposta da Unidade Produtora (data - nome:) | Data de Conclusão |
|------|---------------|-------------------------------------|---|---|-------------------|
| 4.2 | NC | RenovaCalc | 19/01/2026 - fornecedor JOSE LUIZ BALARDIN A quantidade de calcário dolomítico utilizada, estava sendo adotada como calcário calcítico em 2022. | 19/01/2026 - André Bresqui: Erro de inserção dos dados. | 19/01/2026 |
| 4.3 | NC | RenovaCalc | 07/10/2025 - Unidade produtora Viralcool Sertãozinho: <ul style="list-style-type: none"> Correção do consumo de gesso em 2023. Fornecedor JOSE LUIZ BALARDIN Correção do consumo de gesso em 2024. | 19/12/2025 - André Bresqui: Erro de inserção dos dados. | 05/01/2026 |
| 5.2 | NC | RenovaCalc | 07/10/2025 - Unidade produtora Viralcool Sertãozinho: <ul style="list-style-type: none"> Correção das dosagens dos fertilizantes sintéticos em 2022. FOSFATO NATURAL correção da unidade de medida dos valores de 2022. ARYSTA RAIZAL correção da composição e dosagem para 2022. | 27/11/2025 - André Bresqui: Erro de inserção dos dados. | 11/12/2025 |

| Item | Tipo (NC/ESC) | Evidência Objetiva (item incorreto) | Descrição (data - texto) | Resposta da Unidade Produtora (data - nome:) | Data de Conclusão |
|------|------------------|--|---|---|-------------------|
| | | | <ul style="list-style-type: none"> • LONGEVUS PLANTA correção do consumo e realocação para organomineral, estava sendo considerado como fertilizante sintético, para 2023. • FERTILIZANTE 08.28.16 correção do consumo para 2023. • FERTILIZANTE 05.25.25 correção do consumo e erro de apontamento para 2023. • UREIA 46.00.00 correção do consumo para 2023. • FERTILIZANTE BRAVO correção para organomineral em 2024. <p>Fornecedor JOSE LUIZ BALARDIN</p> <ul style="list-style-type: none"> • 2022, 2023, 2024: Correção da dosagem e composição do fertilizante ADUBO 19-04-19 - YARA <p>Fornecedora ANTONIA ZANAROTTI YAMASHITA</p> <ul style="list-style-type: none"> • Correção da dosagem 2022 dos fertilizantes 05-25-25, 16-16-16, 04-28-08 • Correção do consumo em 2023 do fertilizante CLORETO DE POTASSIO | | |

| Item | Tipo (NC/ESC) | Evidência Objetiva (item incorreto) | Descrição (data - texto) | Resposta da Unidade Produtora (data - nome:) | Data de Conclusão |
|------|------------------|--|---|---|-------------------|
| | | | <p>Fornecedor JULIANO GUIDI</p> <ul style="list-style-type: none"> Correção da composição do fertilizante ADUBO 19-04-19 - YARA em 2022. <p>Fornecedor FERNANDO DE SOUZA MEIRELLES</p> <ul style="list-style-type: none"> Correção da composição do fertilizante cloreto de potássio em 2022. <p>Fornecedor ANDRE LUIS CARNEIRO</p> <ul style="list-style-type: none"> Correção da dosagem do fertilizante 19.04.19 - YARAMILA para 2022. Correção da dosagem do fertilizante Adubo 05.25.25 - YARA para 2023. <p>Fornecedor LUIZ CARLOS TASSO</p> <ul style="list-style-type: none"> Correção das dosagens dos fertilizantes 19.04.19 - YARA, 19.09.19 - YARA, 20.04.20 - YARA, 20.05.20 - VERA CRUZ <p>Fornecedor CONSOLI AGROPECUARIA</p> | | |

| Item | Tipo (NC/ESC) | Evidência Objetiva (item incorreto) | Descrição (data - texto) | Resposta da Unidade Produtora (data - nome:) | Data de Conclusão |
|------|---------------|-------------------------------------|--|---|-------------------|
| | | | Correção das dosagens dos fertilizantes NF 763526 - ADUBO 20.05.20 MOSAIC.pdf e NF 148755 - ADUBO 17.03.22 YARA.pdf em 2022. | | |
| 6.1 | NC | RenovaCalc | 08/10/2025 - Unidade produtora Viralcool Sertãozinho: <ul style="list-style-type: none"> Correção do consumo de vinhaça para 2023. 10/10/2025- Fornecedor LUIZ CARLOS TASSO Correção do consumo de vinhaça em 2023. | 27/11/2025 - André Bresqui: Erro de inserção dos dados. | 11/12/2025 |
| 6.3 | NC | RenovaCalc | 08/10/2025 - Unidade produtora Viralcool Sertãozinho: Correção do consumo de torta de filtro para 2024. | 27/11/2025 - André Bresqui: Anteriormente estava sendo contabilizado com as cinzas, houve segregação. | 11/12/2025 |
| 6.5 | NC | RenovaCalc | 08/10/2025 - Unidade produtora Viralcool Sertãozinho: Correção do consumo de cinzas para 2024. | 27/11/2025 - André Bresqui: Anteriormente estava sendo contabilizado com a torta de filtro, houve segregação. | 11/12/2025 |

| Item | Tipo (NC/ESC) | Evidência Objetiva (item incorreto) | Descrição (data - texto) | Resposta da Unidade Produtora (data - nome:) | Data de Conclusão |
|------|---------------|-------------------------------------|--|---|-------------------|
| 6.7 | NC | RenovaCalc | <p>08/10/2025 -</p> <p>Unidade produtora Viralcool Sertãozinho:</p> <ul style="list-style-type: none"> Fertilizantes SERQUINUTRI CANA e SERQUINUTRI TURBO ausência dos arquivos de compras, estoques e ajuste de densidades para 2022. Fertilizante LONGEVUS AMINOAGRO ausência dos arquivos consumo, compra, estoque e FISPQ, para 2022. <p>Fertilizantes SERQUINUTRI CANA e SERQUINUTRI TURBO correção das concentrações de N, para 2023 e 2024.</p> | <p>27/11/2025 - André Bresqui: Erro de inserção dos dados.</p> | 11/12/2025 |
| 7.1 | NC | RenovaCalc | <p>08/10/2025 - Correção dos teores de biodiesel em 2023 e 2024.</p> | <p>19/12/2025 - André Bresqui: Erro de inserção dos dados.</p> | 05/01/2026 |
| 7.4 | NC | RenovaCalc | <p>08/10/2025 -</p> <p>Unidade produtora Viralcool Sertãozinho:</p> <ul style="list-style-type: none"> Correção do consumo de diesel agrícola para 2023. <p>10/10/2025 -</p> <p>Fornecedor ANDRE LUIS CARNEIRO</p> | <p>19/12/2025 - André Bresqui: Houve recontabilização da quantidade total de diesel consumido, devido a remoção do consumo de motores estacionários. Para o fornecedor, foram enviadas todas as Notas Fiscais de aquisição de diesel em 2023.</p> | 05/01/2026 |

| Item | Tipo (NC/ESC) | Evidência Objetiva (item incorreto) | Descrição (data - texto) | Resposta da Unidade Produtora (data - nome:) | Data de Conclusão |
|------|---------------|-------------------------------------|--|---|-------------------|
| | | | Ausência das Notas Fiscais como evidência em 2023. | | |
| 7.6 | NC | RenovaCalc | 08/10/2025 - Unidade produtora Viralcool Sertãozinho: <ul style="list-style-type: none"> Correção do consumo de gasolina para 2022 e 2023. 10/10/2025 - Fornecedor ANDRE LUIS CARNEIRO Correção do consumo de gasolina para 2024. | 19/12/2025 - André Bresqui: Erro de inserção dos dados. | 05/01/2026 |
| 7.8 | NC | RenovaCalc | 08/10/2025 - Unidade produtora Viralcool Sertãozinho: Correção do consumo de etanol hidratado agrícola para 2023. | 27/11/2025 - André Bresqui: Erro de inserção dos dados. | 11/12/2025 |
| 8.1 | NC | RenovaCalc | 09/10/2025 - Correção da moagem para 2022. | 27/11/2025 - André Bresqui: Correção realizada para o arredondamento de casas decimais. | 11/12/2025 |
| 8.14 | NC | ISIMP | 09/10/2025 - <ul style="list-style-type: none"> Ausência do arquivo ISIMP 2023, correção da produção e consumo etanol hidra- | 27/11/2025 - André Bresqui: Erro de inserção dos dados. | 11/12/2025 |

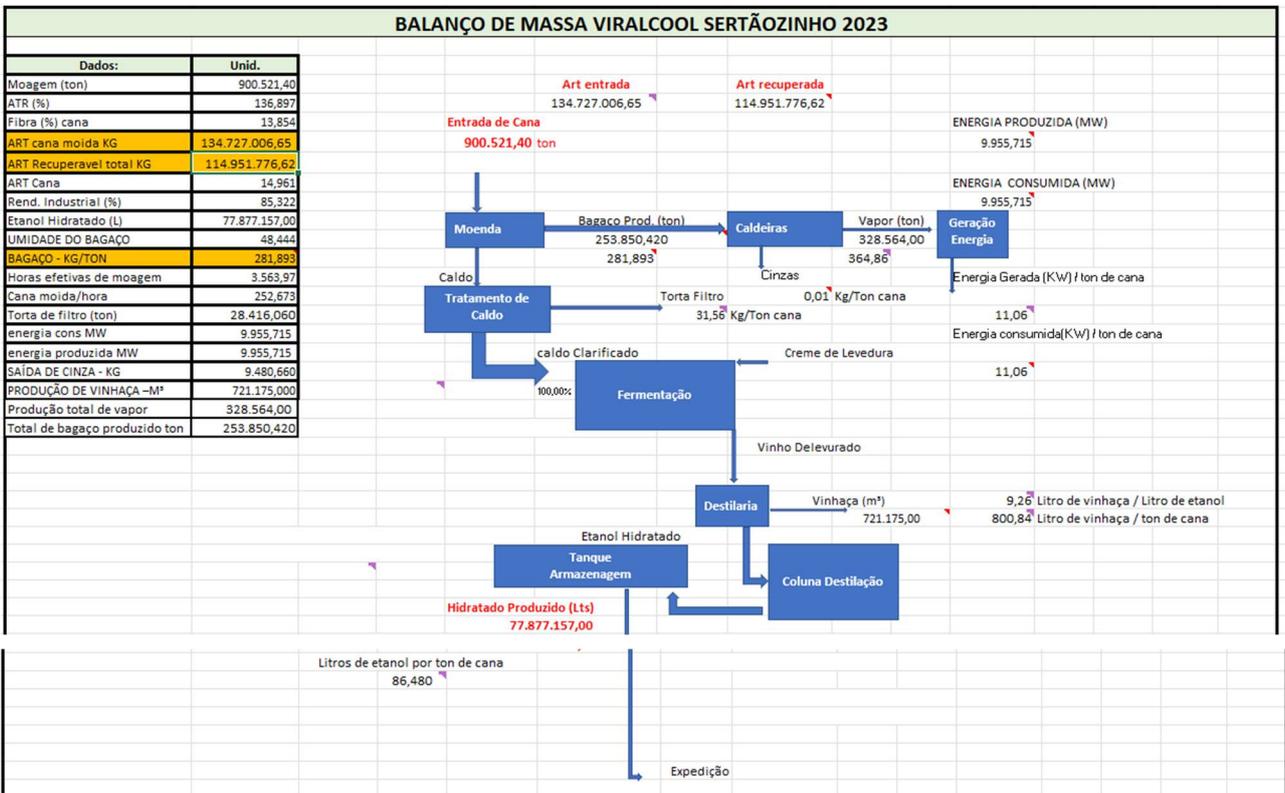
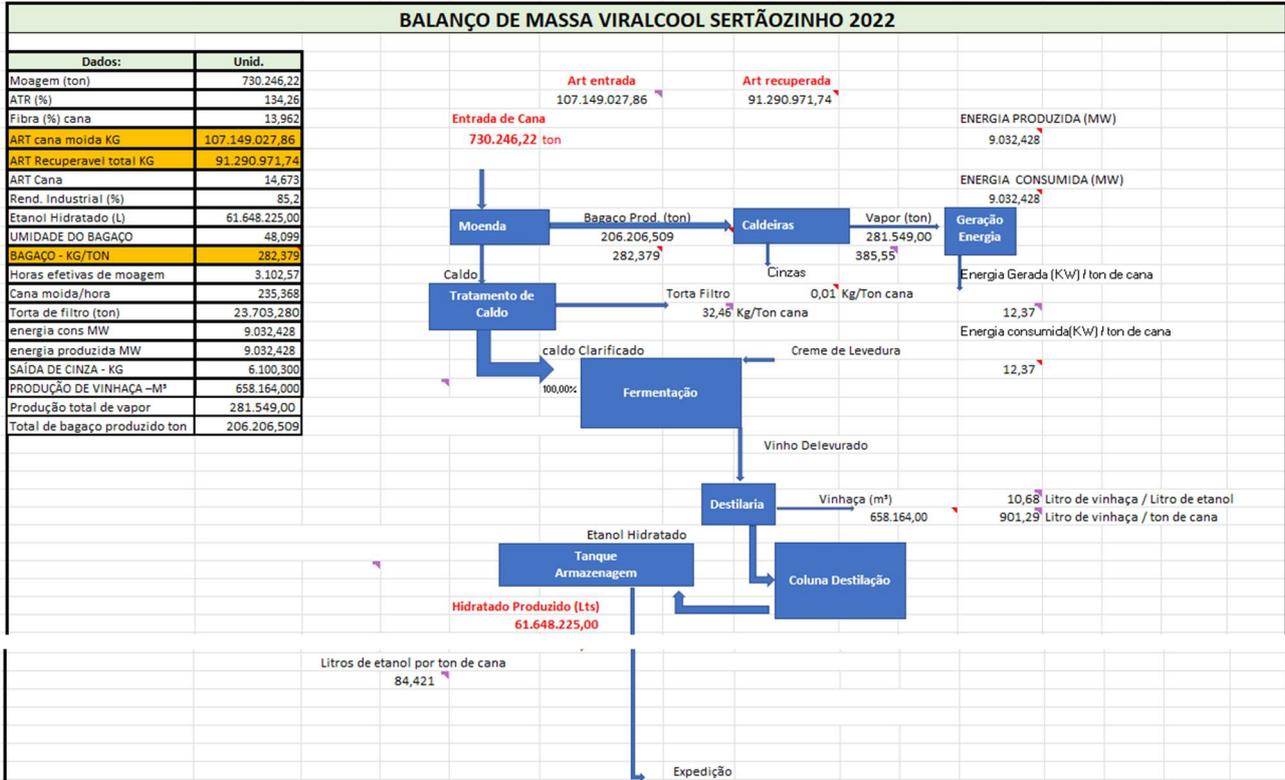
| Item | Tipo (NC/ESC) | Evidência Objetiva (item incorreto) | Descrição (data - texto) | Resposta da Unidade Produtora (data - nome:) | Data de Conclusão |
|------|---------------|-------------------------------------|--|--|-------------------|
| | | | tado 2023. Correção do consumo de etanol hidratado no ISIMP 2024. | | |
| 8.15 | ESC | Balanço de massa | 09/10/2025 – Solicitada justificativa referente ao balanço de massa em 2024 estar acima de 100%. | 27/11/2025 - André Bresqui: Justificativa anexada junto ao caderno de evidências, de acordo com o arquivo: Justificativa balanço de massa.pdf | 11/12/2025 |
| 9.14 | NC | RenovaCalc | 09/10/2025 – Correção do consumo de lenha para 2022 e 2023. | 19/12/2025 - André Bresqui: Erro de inserção dos dados. | 05/01/2026 |
| 9.21 | NC | RenovaCalc | 09/10/2025 – Correção do consumo de diesel industrial para 08/2022, 10/2022 e 12/2022. | 27/11/2025 - André Bresqui: Erro de inserção dos dados. | 11/12/2025 |
| 9.22 | NC | RenovaCalc | 09/10/2025 – Correção do consumo de etanol hidratado industrial para 08/2022 e 12/2022. | 27/11/2025 - André Bresqui: Erro de inserção dos dados. | 11/12/2025 |
| - | ESC | - | 05/12/2025 – Solicitação de justificativa junto à unidade produtora e para os fornecedores primários, referente aos rendimentos dos corretivos, fertilizantes de fontes de nitrogênio, fósforo e po- | 19/12/2025 – André Bresqui: Justificativas anexadas junto ao caderno de evidências, de acordo com o arquivo: Justificativas - Viralcool unid. Stz | 05/01/2026 |

| Item | Tipo (NC/ESC) | Evidência Objetiva (item incorreto) | Descrição (data - texto) | Resposta da Unidade Produtora (data - nome:) | Data de Con- clusão |
|------|------------------|--|---|---|------------------------|
| | | | tássio, fertilizantes orgânicos e diesel estarem abaixo dos valores típicos em 2022, 2023 e 2024. | | |

NC = não-conformidade.

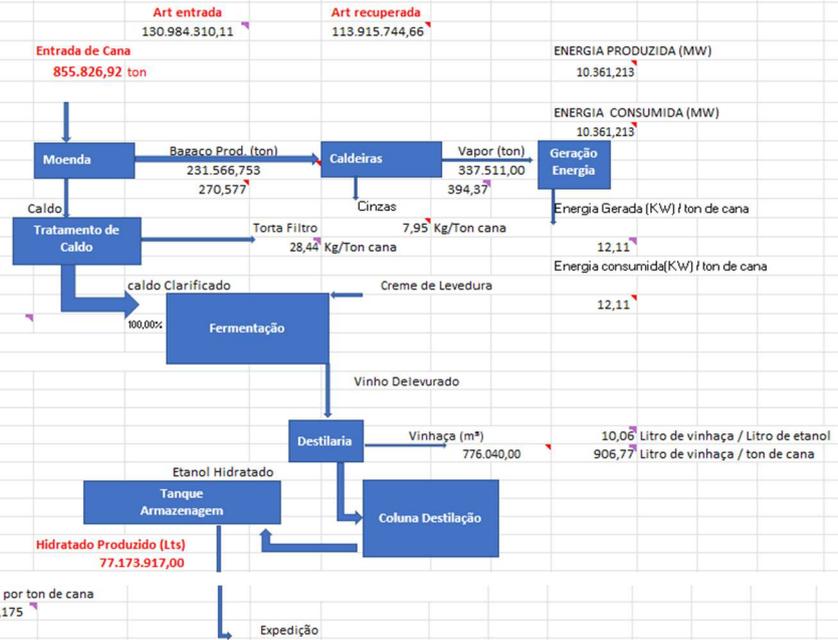
ESC = esclarecimento.

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



BALANÇO DE MASSA VIRALCOOL SERTÃOZINHO 2024

| Dados: | Unid. |
|-------------------------------|----------------|
| Moagem (ton) | 855.826,92 |
| ATR (%) | 140,043 |
| Fibra (%) cana | 13,792 |
| ART cana moída KG | 130.984.310,11 |
| ART Recuperável total KG | 113.915.744,66 |
| ART Cana | 15,305 |
| Rend. Industrial (%) | 86,969 |
| Etanol Hidratado (L) | 77.173.917,00 |
| UMIDADE DO BAGAÇO | 47,913 |
| BAGAÇO - KG/TON | 270,577 |
| Horas efetivas de moagem | 3.699,43 |
| Cana moída/hora | 231,34 |
| Torta de filtro (ton) | 24.338,139 |
| energia cons MW | 10.361,213 |
| energia produzida MW | 10.361,213 |
| SAÍDA DE CINZA - KG | 6.803.678,000 |
| PRODUÇÃO DE VINHAÇA -M³ | 776.040,000 |
| Produção total de vapor | 337.511,00 |
| Total de bagaço produzido ton | 231.566,753 |



10 Verificação do balanço de massa E1GC

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

Usina: VIRALCOOL SERTÃOZINHO

Período: 01/01/2022 à 31/12/2022

| BALANÇO ART | | |
|-------------|------------|--|
| CANA MOÍDA | 730.246,22 | |
| ART % CANA | 14,673 | |

| MATÉRIA PRIMA | ART (t) | Total (%) |
|------------------|-------------|-----------|
| CANA MOÍDA | 107.149,028 | 100 |
| TOTAL DISPONÍVEL | 107.149,028 | 100 |

| PRODUTOS | ART (t) | Total (%) |
|----------------------|------------|-----------|
| AÇÚCAR | 0,000 | 0,00 |
| ETANOL | 91.290,972 | 85,20 |
| TOTAL RECUPERADO | 91.290,972 | 85,20 |
| ART MEL REMANESCENTE | | 0,00 |

| PERDAS | ART (t) | Total (%) |
|------------------------------|-----------|-----------|
| ART ÁGUAS RESIDUAIS | 0,00 | 0,00 |
| PERDA DE ART BAGAÇO | 3.930,2 | 3,67 |
| PERDA DE ART NA TORTA | 215,37 | 0,20 |
| PERDA ART MULTIJATOS | 0,00 | 0,00 |
| PERDA ART VINHAÇA + FLEGMAÇA | 685,75 | 0,64 |
| PERDAS ART EVAPORAÇÃO | 0,00 | 0 |
| PERDAS ART FAB. AÇÚCAR | 0,00 | 0 |
| PERDA ART FERMENTAÇÃO | 9.009,09 | 8,41 |
| PERDAS INDETERMINADAS | 2.017,62 | 1,88 |
| TOTAL PERDAS | 15.858,06 | 14,80 |

Usina: VIRALCOOL SERTÃOZINHO

Período: 01/01/2023 à 31/12/2023

BALANÇO ART

| | |
|------------|------------|
| CANA MOÍDA | 900.521,40 |
| ART % CANA | 14,961 |

| MATÉRIA PRIMA | ART (t) | Total (%) |
|----------------------|----------------|------------------|
| CANA MOÍDA | 134.727,007 | 100 |
| TOTAL DISPONÍVEL | 134.727,007 | 100 |

| PRODUTOS | ART (t) | Total (%) |
|-------------------------|--------------------|------------------|
| AÇÚCAR | 0,000 | 0,00 |
| ETANOL | 114.951,776 | 85,32 |
| TOTAL RECUPERADO | 114.951,776 | 85,32 |
| ART MEL REMANESCENTE | | 0,00 |

| PERDAS | ART (t) | Total (%) |
|------------------------------|------------------|------------------|
| ART ÁGUAS RESIDUAIS | 0,00 | 0,00 |
| PERDA DE ART BAGAÇO | 4.617,1 | 3,43 |
| PERDA DE ART NA TORTA | 266,76 | 0,20 |
| PERDA ART MULTIJATOS | 0,00 | 0,00 |
| PERDA ART VINHAÇA + FLEGMAÇA | 882,46 | 0,66 |
| PERDAS ART EVAPORAÇÃO | 0,00 | 0 |
| PERDAS ART FAB. AÇÚCAR | 0,00 | 0 |
| PERDA ART FERMENTAÇÃO | 11.645,80 | 8,64 |
| PERDAS INDETERMINADAS | 2.364,46 | 1,76 |
| TOTAL PERDAS | 19.776,58 | 14,68 |

Usina: VIRALCOOL SERTÃOZINHO

Período: 01/01/2024 à 31/12/2024

| BALANÇO ART | | |
|-------------|------------|--|
| CANA MOÍDA | 855.826,92 | |
| ART % CANA | 15,305 | |

| MATÉRIA PRIMA | ART (t) | Total (%) |
|------------------|-------------|-----------|
| CANA MOÍDA | 130.984,077 | 100 |
| TOTAL DISPONÍVEL | 130.984,077 | 100 |

| PRODUTOS | ART (t) | Total (%) |
|----------------------|-------------|-----------|
| AÇÚCAR | 0,000 | 0,00 |
| ETANOL | 113.919,314 | 86,97 |
| TOTAL RECUPERADO | 113.919,314 | 86,97 |
| ART MEL REMANESCENTE | | 0,00 |

| PERDAS | ART (t) | Total (%) |
|------------------------------|-----------|-----------|
| ART ÁGUAS RESIDUAIS | 0,00 | 0,00 |
| PERDA DE ART BAGAÇO | 4.931,6 | 3,77 |
| PERDA DE ART NA TORTA | 210,88 | 0,16 |
| PERDA ART MULTIJATOS | 0,00 | 0,00 |
| PERDA ART VINHAÇA + FLEGMAÇA | 1.013,82 | 0,77 |
| PERDAS ART EVAPORAÇÃO | 0,00 | 0 |
| PERDAS ART FAB. AÇÚCAR | 0,00 | 0 |
| PERDA ART FERMENTAÇÃO | 11.699,50 | 8,93 |
| PERDAS INDETERMINADAS | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL PERDAS | 17.855,75 | 13,63 |

11 Cálculo do volume elegível

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

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

Sendo que, nesse caso:

- $Q_{eleggível} = 2.382.282,04$ toneladas
- $Q_{total} = 2.486.594,54$ toneladas
- $Fração\ de\ volume\ elegível = 95,81\%$

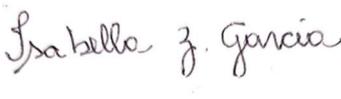
12 Resultado e conclusão da auditoria

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: 

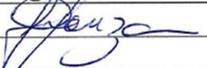
Revisor Crítico: Isabella Zanatta Garcia Barbalho

Assinatura: 

13 Lista de participantes

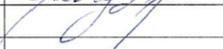
| | | |
|---|--------------------------|----------|
|  | Lista de Presença | RQ 0614 |
| | | Rev.01 |
| | | 19/08/20 |
| | | Pág. 1/3 |

| LISTA DE PRESENÇA | | | |
|--|--|--------------|-------------------|
| <input type="checkbox"/> Reunião de abertura | Data: 30/09/2025 | Horário: das | às |
| <input type="checkbox"/> Reunião de encerramento | Data: | Horário: das | 14:00 às 17:00 |
| Unidade Produtora | VIRALCOOL ACUCAR E ALCOOL LTDA - Sertãozinho | Protocolo: | RenovaBio IN-LOCO |

| Equipe de auditoria | | |
|---------------------|------------------------------|---|
| Função | Nome legível | Assinatura |
| Auditor Líder | Gabriel Saraiva Kirchleitner |  |
| Auditor | João Carlos de Souza |  |

Lista de Presença

RQ 0614
Rev.01
19/08/20
Pág. 2/3

| Equipe cliente | | | |
|----------------------------------|---------------------------|---------------------|---|
| Nome legível | Função / Cargo | Organização / Setor | Assinatura |
| Elivelton Silva Ribeiro | Encarregado Laboratório | Indústria |  |
| Douglas Roberto de Oliveira | Coordenador industrial | Indústria |  |
| <i>Ferdinando Gomes de Souza</i> | <i>Gerente Industrial</i> | <i>Industria</i> |  |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |

Lista de Presença

RQ 0614
Rev.01
19/08/20
Pág. 1/3

LISTA DE PRESENÇA

| | | |
|---|------------------|-----------------------------|
| <input checked="" type="checkbox"/> Reunião de abertura | Data: 06/10/2025 | Horário: das 08:30 às 09:00 |
| <input type="checkbox"/> Reunião de encerramento | Data: | Horário: das às |

| | | | |
|-------------------|--|------------|-----------|
| Unidade Produtora | VIRALCOOL ACUCAR E ALCOOL LTDA - Sertãozinho | Protocolo: | RenovaBio |
|-------------------|--|------------|-----------|

Equipe de auditoria

| Função | Nome legível | Assinatura |
|---------------|------------------------------|---|
| Auditor Líder | Gabriel Saraiva Kirchleitner |  |
| | | |
| | | |

Lista de Presença

RQ 0614
Rev.01
19/08/20
Pág. 2/3

| Equipe cliente | | | |
|-----------------------------|-------------------------|---------------------|------------|
| Nome legível | Função / Cargo | Organização / Setor | Assinatura |
| Elivelton Silva Ribeiro | Encarregado Laboratório | Indústria | |
| Douglas Roberto de Oliveira | Coordenador industrial | Indústria | |
| Claudiney Lemos de Souza | Gerente Industrial | Indústria | |
| Fernanda Castro da Silva | Coordenadora Suprimento | ADM. | |
| Rodrigo Borges Braz | Gerente Administrativo | ADM | |
| Aparelida Joiane da Silva | Analista de Contratos | ADM | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |

Lista de Presença

RQ 0614
Rev.01
19/08/20
Pág. 2/3

| Equipe cliente | | | |
|--------------------------------|---------------------------|----------------------|------------|
| Nome legível | Função / Cargo | Organização / Setor | Assinatura |
| JEFFERSON LUIZ DA SILVA SOUZA | COORD. MANUTENÇÃO | A GRÍCOLA | |
| Adriana Augusta dos Santos | Coordenadora ADM Agripeco | ADM Agripeco | |
| Paulo Henrique Leite Fernandes | Sup. Controle Laboratório | Controle Laboratório | |
| Roberta Alves F. dos Santos | Adm. Administrativo | Ambiental | |
| André Christian Bruner | ENQ. Ambiental | Ambiental | |
| Roberto de Souza | Anal. Laboratório | Controladoria | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |

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: | 10/10/2025 | Horário: | das | 17:15 às 17:45 |

| | | | |
|-------------------|--|------------|-----------|
| Unidade Produtora | VIRALCOOL ACUCAR E ALCOOL LTDA - Sertãozinho | Protocolo: | RenovaBio |
|-------------------|--|------------|-----------|

Equipe de auditoria

| Função | Nome legível | Assinatura |
|---------------|------------------------------|------------------------|
| Auditor Líder | Gabriel Saraiva Kirchleitner | <i>Gabriel S Kirch</i> |
| | | |
| | | |

Lista de Presença

RQ 0614
Rev.01
19/08/20
Pág. 2/3

Equipe cliente

| Nome legível | Função / Cargo | Organização / Setor | Assinatura |
|-----------------------------------|---------------------------------|---------------------|------------------|
| Elivelton Silva Ribeiro | Encarregado Laboratório | Indústria | <i>Elivelton</i> |
| Douglas Roberto de Oliveira | Coordenador industrial | Indústria | <i>Douglas</i> |
| Claudiney Lemos de Souza | Gerente Industrial | Indústria | <i>Claudiney</i> |
| <i>Fernanda Coutinho da Silva</i> | <i>Coordenadora Suplementos</i> | ADM | <i>Fernanda</i> |
| <i>Rodrigo Pontes Braga</i> | <i>Gerente Administrativo</i> | ADM | <i>Rodrigo</i> |
| <i>Aparecida Jacine da Silva</i> | <i>Analista de Contratos</i> | ADM | <i>Aparecida</i> |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |

| Equipe cliente | | | |
|--------------------------------|---------------------------|---------------------|------------|
| Nome legível | Função / Cargo | Organização / Setor | Assinatura |
| JEFERSON LUIZ DA SILVA SOUZA | COORD. MANUTENÇÃO | AGRICOLA | |
| Diogo Araújo dos Santos | Coordenador Adm. Agrícola | ADM. Agrícola | |
| Paulo Henrique de F. Fernandes | Sup. Controle Interno | Controle Interno | |
| Roberta Silveira F. dos Santos | Sup. Administrativo | Ambiental | |
| André Christiano Bruski | Eng. Ambiental | Ambiental | |
| Paulo V. de S. Silva | Coord. Técnico | Controladoria | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |

14 Plano de auditoria

| Data | Horário | Auditor(es) | Local da Atividade | Atividade | Item(s) | Contatos Organização |
|------------|---------------|-------------|--------------------|--|---|--|
| 29/09/2025 | - | João Souza | In loco | Deslocamento de ida. | - | - |
| 30/09/2025 | 14:00 - 17:00 | João Souza | In loco | Visita às instalações industriais da unidade produtora de biocombustível | Recebimento de MP, Balança, Laboratório, Destilatória, Caldeira, Armazenamento de bagaço de cana, Armazenamento e carregamento de etanol, posto de combustível, áreas de apoio. | Responsáveis da unidade produtora pelos itens avaliados. |
| 01/10/2025 | - | João Souza | In loco | Deslocamento de volta | - | - |

| Data | Horário | Auditor(es) | Local da Atividade | Atividade | Item(s) | Contatos Organização |
|------------|---------------|------------------------------|--------------------|---------------------|---|---|
| 06/10/2025 | 08:30 - 09:00 | Gabriel Saraiva Kirchleitner | Videoconferência | Reunião de Abertura | Confirmação do Escopo de Auditoria e do Plano de Auditoria. | Todos os responsáveis informados pela unidade produtora, registrados na seção anterior. |

| Data | Horário | Auditor(es) | Local da Atividade | Atividade | Item(s) | Contatos Organização | |
|------------|---------------|---------------------------------|-------------------------|---|--|--|--|
| 06/10/2025 | 09:00 – 12:00 | Gabriel Saraiva Kirchleitner | <i>Videoconferência</i> | Avaliação dos Sistemas de Gestão de Dados | Entrevistas com os responsáveis pelos Sistemas de Gestão de Dados | Responsáveis da unidade produtora pelos itens avaliados. | |
| 06/10/2025 | 12:00 – 13:00 | Intervalo de almoço | | | | | |
| 06/10/2025 | 13:00 – 15:00 | Gabriel Saraiva Kirchleitner | <i>Videoconferência</i> | Cálculo da Fração Elegível | <ul style="list-style-type: none"> Análise de elegibilidade feita pela unidade produtora Distribuição da biomassa elegível Produtividade dos imóveis rurais. Memorial de cálculo da fração elegível. | Responsáveis da unidade produtora pelos itens avaliados | |
| 06/10/2025 | 15:00 – 17:00 | Gabriel Saraiva Kirchleitner | <i>Videoconferência</i> | Avaliação dos dados da Fase Agrícola | <ul style="list-style-type: none"> Cadastro de fazendas e de fornecedores Área total Área queimada Quantidade de biomassa produzida Quantidade de biomassa comprada | Responsáveis da unidade produtora pelos itens avaliados | |

| Data | Horário | Auditor(es) | Local da Atividade | Atividade | Item(s) | Contatos Organização | |
|------------|---------------|---------------------------------|-------------------------|--|--|---|--|
| 06/10/2025 | 17:00 – 17:30 | Gabriel Saraiva Kirchleitner | <i>Videoconferência</i> | Status da auditoria | <ul style="list-style-type: none"> Encerramento Parcial. | Ponto focal | |
| 07/10/2025 | 08:30 – 10:30 | Gabriel Saraiva Kirchleitner | <i>Videoconferência</i> | Avaliação do Perfil de Produção das áreas de gestão própria de CANA. | <ul style="list-style-type: none"> Corretivos | Responsáveis da unidade produtora pelos itens avaliados | |
| 07/10/2025 | 10:30 – 12:00 | Gabriel Saraiva Kirchleitner | <i>Videoconferência</i> | Avaliação do Perfil de Produção das áreas de gestão própria de CANA. | <ul style="list-style-type: none"> Fertilizantes Organominerais | Responsáveis da unidade produtora pelos itens avaliados | |
| 07/10/2025 | 12:00 – 13:00 | Intervalo de almoço | | | | | |
| 07/10/2025 | 13:00 – 15:00 | Gabriel Saraiva Kirchleitner | <i>Videoconferência</i> | Avaliação do Perfil de Produção das áreas de gestão própria de CANA. | <ul style="list-style-type: none"> Fertilizantes Sintéticos | Responsáveis da unidade produtora pelos itens avaliados | |
| 07/10/2025 | 15:00 – 16:30 | Gabriel Saraiva Kirchleitner | <i>Videoconferência</i> | Informações e dados da Fase Agrícola (Combustíveis e Eletricidade). | <ul style="list-style-type: none"> Diesel Etanol Gasolina Energia Elétrica | Responsáveis da unidade produtora pelos itens avaliados | |
| 07/10/2025 | 16:30 – 17:00 | Gabriel Saraiva Kirchleitner | <i>Videoconferência</i> | Status da auditoria | <ul style="list-style-type: none"> Encerramento Parcial. | Ponto focal | |

| Data | Horário | Auditor(es) | Local da Atividade | Atividade | Item(s) | Contatos Organização | |
|------------|---------------|---------------------------------|-------------------------|---|--|---|--|
| 08/10/2025 | 08:30 – 12:00 | Gabriel Saraiva Kirchleitner | <i>Videoconferência</i> | Avaliação dos dados de processamento e rendimentos da fase industrial. | <ul style="list-style-type: none"> Processamento de cana Produção de açúcar Produção de etanol Conferência com valores informados no i-SIMP Avaliação do Balanço de Massa | Responsáveis da unidade produtora pelos itens avaliados | |
| 08/10/2025 | 12:00 – 13:00 | Intervalo de almoço | | | | | |
| 08/10/2025 | 13:00 – 14:00 | Gabriel Saraiva Kirchleitner | <i>Videoconferência</i> | Avaliação dos dados de queima de biomassa e geração de energia elétrica | <ul style="list-style-type: none"> Processamento de biomassas Geração de energia elétrica | Responsáveis da unidade produtora pelos itens avaliados | |
| 08/10/2025 | 14:00 – 15:00 | Gabriel Saraiva Kirchleitner | <i>Videoconferência</i> | Avaliação dos dados de consumo de combustíveis e energia elétrica na fase industrial. | <ul style="list-style-type: none"> Diesel Etanol Gasolina Energia Elétrica | Responsáveis da unidade produtora pelos itens avaliados | |
| 08/10/2025 | 15:00 – 16:00 | Gabriel Saraiva Kirchleitner | <i>Videoconferência</i> | Avaliação dos dados da Fase de Distribuição | Amostragem de notas fiscais. | Responsáveis da unidade produtora pelos itens avaliados | |

| Data | Horário | Auditor(es) | Local da Atividade | Atividade | Item(s) | Contatos Organização |
|------------|---------------|---------------------------------|-------------------------|---------------------|-----------------------|----------------------|
| 08/10/2025 | 16:00 – 16:30 | Gabriel Saraiva Kirchleitner | <i>Videoconferência</i> | Status da auditoria | Encerramento Parcial. | Ponto focal |

| Data | Horário | Auditor(es) | Local da Atividade | Atividade | Item(s) | Contatos Organização | |
|------------|---------------|---------------------------------|-------------------------|--|---|---|--|
| 09/10/2025 | 08:30 – 09:00 | Gabriel Saraiva Kirchleitner | <i>Videoconferência</i> | Avaliação dos dados da Fase Agrícola dos fornecedores de CANA. | Cadastro de fornecedores | Responsáveis da unidade produtora pelos itens avaliados | |
| 09/10/2025 | 09:00 – 09:30 | Gabriel Saraiva Kirchleitner | <i>Videoconferência</i> | Avaliação dos dados da Fase Agrícola dos fornecedores de CANA. | <ul style="list-style-type: none"> Área total Área queimada | Responsáveis da unidade produtora pelos itens avaliados | |
| 09/10/2025 | 09:30 – 10:30 | Gabriel Saraiva Kirchleitner | <i>Videoconferência</i> | Avaliação dos dados da Fase Agrícola dos fornecedores de CANA. | <ul style="list-style-type: none"> Quantidade de biomassa produzida Quantidade de biomassa comprada | Responsáveis da unidade produtora pelos itens avaliados | |
| 09/10/2025 | 10:30 – 12:00 | Gabriel Saraiva Kirchleitner | <i>Videoconferência</i> | Avaliação do Perfil de Produção das áreas de gestão de fornecedores de CANA. | <ul style="list-style-type: none"> Corretivos | Responsáveis da unidade produtora pelos itens avaliados | |
| 09/10/2025 | 12:00 – 13:00 | Intervalo de almoço | | | | | |

| Data | Horário | Auditor(es) | Local da Atividade | Atividade | Item(s) | Contatos Organização |
|------------|---------------|---------------------------------|-------------------------|--|--|---|
| 09/10/2025 | 13:00 – 17:00 | Gabriel Saraiva Kirchleitner | <i>Videoconferência</i> | Avaliação do Perfil de Produção das áreas de gestão de fornecedores de CANA. | <ul style="list-style-type: none"> Fertilizantes Sintéticos Fertilizantes Organominerais Combustíveis Eletricidade | Responsáveis da unidade produtora pelos itens avaliados |
| 09/10/2025 | 17:00 – 17:30 | Gabriel Saraiva Kirchleitner | <i>Videoconferência</i> | Status da auditoria | <ul style="list-style-type: none"> Encerramento Parcial. | Ponto focal |
| 10/10/2025 | 08:30 – 09:15 | Gabriel Saraiva Kirchleitner | <i>Videoconferência</i> | Entrevista com fornecedor identificado pelo CNPJ: 53.811.006/0001-05 | Verificação do Sistema de Gestão de Dados do fornecedor. | Ponto focal |
| 10/10/2025 | 09:15 – 10:00 | Gabriel Saraiva Kirchleitner | <i>Videoconferência</i> | Entrevista com fornecedor identificado pelo CNPJ: 53.811.006/0502-00 | Verificação do Sistema de Gestão de Dados do fornecedor. | Ponto focal |
| 10/10/2025 | 10:00 – 10:45 | Gabriel Saraiva Kirchleitner | <i>Videoconferência</i> | Entrevista com fornecedor identificado pelo CNPJ: 37.244.675/0001-96 | Verificação do Sistema de Gestão de Dados do fornecedor. | Ponto focal |
| 10/10/2025 | 10:45 – 11:30 | Gabriel Saraiva Kirchleitner | <i>Videoconferência</i> | Entrevista com fornecedor identificado pelo CNPJ: 19.398.655/0003-50 | Verificação do Sistema de Gestão de Dados do fornecedor. | Ponto focal |

| Data | Horário | Auditor(es) | Local da Atividade | Atividade | Item(s) | Contatos Organização | |
|------------|---------------|---------------------------------|-------------------------|--|--|---------------------------------------|--|
| 10/10/2025 | 11:30 – 12:00 | Gabriel Saraiva Kirchleitner | <i>Videoconferência</i> | Entrevista com fornecedor identificado pelo CNPJ: 11.954.065/0001-92 | Verificação do Sistema de Gestão de Dados do fornecedor. | Ponto focal | |
| 10/10/2025 | 12:00 – 13:00 | Intervalo de almoço | | | | | |
| 10/10/2025 | 13:00 – 14:15 | Gabriel Saraiva Kirchleitner | <i>Videoconferência</i> | Entrevista com fornecedor identificado pelo CNPJ: 31.096.537/0010-11 | Verificação do Sistema de Gestão de Dados do fornecedor. | Ponto focal | |
| 10/10/2025 | 14:15 – 15:00 | Gabriel Saraiva Kirchleitner | <i>Videoconferência</i> | Entrevista com fornecedor identificado pelo CNPJ: 37.251.992/0001-30 | Verificação do Sistema de Gestão de Dados do fornecedor. | Ponto focal | |
| 10/10/2025 | 15:00 – 15:45 | Gabriel Saraiva Kirchleitner | <i>Videoconferência</i> | Entrevista com fornecedor identificado pelo CNPJ: 08.181.856/0001-12 | Verificação do Sistema de Gestão de Dados do fornecedor. | Ponto focal | |
| 10/10/2025 | 15:45 – 16:30 | Gabriel Saraiva Kirchleitner | <i>Videoconferência</i> | Entrevista com fornecedor identificado pelo CNPJ: 13.625.647/0001-50 | Verificação do Sistema de Gestão de Dados do fornecedor. | Ponto focal | |
| 10/10/2025 | 16:30 – 17:15 | Gabriel Saraiva Kirchleitner | <i>Videoconferência</i> | Entrevista com fornecedor identificado pelo CNPJ: 27.085.341/0001-63 | Verificação do Sistema de Gestão de Dados do fornecedor. | Ponto focal | |
| 10/10/2025 | 17:15 – 17:45 | Gabriel Saraiva Kirchleitner | <i>Videoconferência</i> | Status da auditoria e próximos passos | Encerramento. | Todos os responsáveis informados pela | |

| Data | Horário | Auditor(es) | Local da Atividade | Atividade | Item(s) | Contatos Organização |
|------|---------|-------------|--------------------|-----------|---------|---|
| | | | | | | unidade produtora, registrados na seção anterior. |