



RENOVABIO
BENRI CERTIFICATION SERVICES

**RELATÓRIO PARCIAL DE CERTIFICAÇÃO DA PRODUÇÃO
EFICIENTE DE BIOCOMBUSTÍVEIS:
DESTILARIA VALE DO PARACATU - AGROENERGIA S.A.**

Versão: 01

Data: 11/02/2026

Elaborado por: Jonatas Gabriel de Souza

Aprovado por: Isabella Zanatta Garcia Barbalho

PIRACICABA
2026

SUMÁRIO

1	IDENTIFICAÇÃO DAS PARTES	3
1.1	FIRMA INSPETORA.....	3
1.2	PRODUTOR/IMPORTADOR DE BIOCOMBUSTÍVEL.....	3
2	INFORMAÇÕES GERAIS DA CERTIFICAÇÃO ANTERIOR.....	3
3	INFORMAÇÕES GERAIS DO PROJETO ATUAL	4
4	RESPONSABILIDADES	4
4.1	BENRI.....	4
4.2	CLIENTE.....	5
5	EQUIPE TÉCNICA	5
6	CONFLITO DE INTERESSES	6
7	PROCESSO DE AUDITORIA.....	7
7.1	CRITÉRIOS DE ELEGIBILIDADE.....	7
7.2	PLANO DE AMOSTRAGEM.....	8
7.3	ENTREVISTAS REALIZADAS	8
7.4	CHECKLIST DE AUDITORIA.....	10
8	NÃO CONFORMIDADES	72
9	DESCRIÇÃO E DETALHAMENTO DA ROTA DE PRODUÇÃO DO BIOCOMBUSTÍVEL: ETANOL HIDRATADO/ANIDRO.....	76
10	VERIFICAÇÃO DO BALANÇO DE MASSA E1GC	76
11	CÁLCULO DO VOLUME ELEGÍVEL	79
12	RESULTADO E CONCLUSÃO DA AUDITORIA	80
13	LISTA DE PARTICIPANTES.....	80
14	PLANO DE AUDITORIA	84

1 Identificação das partes

1.1 Firma Inspetora

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

1.2 Produtor/Importador de Biocombustível

Razão Social:	DESTILARIA VALE DO PARACATU - AGROENERGIA S.A.
CNPJ:	07.459.492/0001-27
Endereço:	Rodovia LMG 680, km 26 – Zona Rural – Paracatu/MG – CEP 38.609-899
Contato:	Charles Carvalho Gonçalves
Telefone:	(38) 3311-3533
Rota de produção:	E1GC
Produtos:	Etanol Anidro Etanol Hidratado

2 Informações Gerais da Certificação Anterior

Número - Processo SEI	48610.220357/2022-74
Validade do Certificado	11/04/2026
Nota de Eficiência Energético-Ambiental:	- Etanol Anidro: 59,59 gCO₂eq/MJ - Etanol Hidratado: 59,94 gCO₂eq/MJ
Fração do volume de biocombustível elegível:	99,78%

3 Informações Gerais do Projeto Atual

Início do processo:	02/04/2025
Data da auditoria:	18/11/2025, 24/11/2025 – 26/11/2025.
Auditor líder:	Gabriel Saraiva Kirchleitner
Membro(s) da equipe de auditoria:	Jonatas Gabriel de Souza Maycon César Pereira da Costa 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)_VPA_2025_v6 (1)
Período da RenovaCalc auditado:	2022, 2023 e 2024
Nota de Eficiência Energético-Ambiental:	- Etanol Anidro: 62,27 gCO₂eq/MJ - Etanol Hidratado: 61,92 gCO₂eq/MJ
Fração do volume de biocombustível elegível:	96,74 %
Período de Consulta Pública:	18/02/2026 a 20/03/2026
Documentos disponibilizados:	- Planilha da RenovaCalc - Certificado(s) da Produção Eficiente de Biocombustível - Relatório Parcial Sobre o Processo de Certificação
Nº de manifestações:	

4 Responsabilidades

4.1 BENRI

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

4.2 Cliente

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

5 Equipe técnica

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

Gabriel Saraiva Kirchleitner (Auditor Líder)

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

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

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

Jonatas Gabriel de Souza (Auditor)

Tecnólogo em Química, com especialização em controle de perdas industriais. Possui experiência em controle de qualidade laboratorial e acompanhamento dos processos de produção de açúcar e etanol, com atuação direta em rotinas analíticas, monitoramento de parâmetros de processo e suporte às áreas operacional e de manutenção.

Desde 2020, atua como auditor no Programa RenovaBio, tendo participado de inúmeras auditorias em diversas rotas de produção. Sua experiência prática em Controle de Qualidade de biocombustíveis contribui, especialmente, na avaliação de dados de processo e de qualidade, na identificação de desvios e na análise da robustez das medições e dos registros operacionais gerados.

Na equipe, realizou o processo de análise do sistema de informações da unidade, verificando se a identificação, coleta, análise e lançamento dos dados na RenovaCalc foram realizados de forma

adequada, considerando os riscos associados ao uso de dados e sistemas, suas possíveis falhas e o impacto de diferentes fluxos de dados sobre os valores informados na calculadora, avaliando, ainda, questões técnicas e setoriais relevantes e situações operacionais típicas e atípicas que possam ter impactado o preenchimento.

Caio Lourencini Cavellani (Auditor)

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

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

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

Isabella Zanatta Garcia 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 **DESTILARIA VALE DO PARACATU - AGROENERGIA S.A.** para realizar a verificação da Produção Eficiente de Biocombustível, referente aos anos 2024, 2023 e 2022, conforme os critérios e padrões estabelecidos pelo Programa RenovaBio, na Resolução da ANP nº 984 de 16 de junho de 2025, no Informe Técnico nº 02/SBQ v.5, no Informe Técnico nº 05/SBQ v.3 e nas instruções de preenchimento da RenovaCalc.

A Auditoria foi composta das seguintes fases:

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

7.1 Critérios de Elegibilidade

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

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

7.2 Plano de Amostragem

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

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

Para auditoria do atendimento aos critérios de elegibilidade foram verificados todos os imóveis rurais declarados no escopo do projeto de certificação.

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
Micaela Pereira da Silva	Assistente Controle Agrícola	Responsável pelo preenchimento da RenovaCalc
Charlles Carvalho Gonçalves	Coordenador SSMA	Responsável pelo fornecimento dos dados
Debora da Silva Santarem	Supervisor Administrativo	Responsável pelo fornecimento dos dados
Rander Almeida Oliveira	Coordenador de contabilidade	Responsável pelo fornecimento dos dados
Paulo Henrique	Analista de PCM Industrial Sr	Responsável pelo sistema informatizado de controle de estoques, consumo e produção
André Menezes	Coordenador TI	Responsável pelo sistema I-SIMP
Fernando Vargas	Gerente Industrial	Gerente Industrial
Daniel Dias Cardoso	Gerente de Suprimentos	Gerente de Suprimentos

Nome	Cargo	Razões da entrevista
Josue Anilson Sane Reis	Coordenador Agricola	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 (v.7)_VPA_2025_v1.xlsm”	-
Planilha recebida dia 27/11/2025	“RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7)_VPA_2025_v4”	• Item 8.12 • Item 3.2 • Item 3.5 e 3.6 • Item 4.1 • Item 6.1 • Item 7.13
Planilha recebida dia 29/01/2026	“RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7)_VPA_2025_v5”	• Item 7.4 • Item 7.6 • Item 7.8 • Item 9.21 • Item 9.22
Planilha recebida dia 04/02/2026	“RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7)_VPA_2025_v6 (1)”	• Item 2.2

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.	ERP CHB USINAS - CHB SISTEMAS - Versão: 202509 - implementado em 27/05/2009. Nome do responsável: Andre Menezes CHB – Todos os dados são imputados e visualizados pelo sistema CHB.		
1.2	O Sistema também comporta as notas fiscais? Caso não, identifique o(s) Sistema(s) que comporta essas informações, suas características (fabricante, versão, data de implementação) e os nomes dos responsáveis.	ERP CHB USINAS - CHB SISTEMAS - Versão: 202509 - implementado em 27/05/2009. Nome do responsável: Andre Menezes		
1.3	Como foram obtidos os dados referentes às áreas próprias da unidade produtora de biomassa?	ERP CHB USINAS - CHB SISTEMAS - Versão: 202509 - implementado em 27/05/2009. Nome do responsável: Andre Menezes		
1.4	Como foram obtidos os dados referentes às áreas de terceiros?	ERP CHB USINAS - CHB SISTEMAS - Versão: 202509 - implementado em 27/05/2009. Nome do responsável: Andre Menezes		

2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
2.1	Os produtores de biomassa foram devidamente identificados com nome, ou código e CPF, ou CNPJ?	Sim, os produtores de biomassa elegíveis foram devidamente identificados na RenovaCalc. Para identificação, a unidade produtora utilizou códigos internos relacionados às fazendas e a seus proprietários.		
2.2	Houve disponibilização da situação dos CARs de todas as áreas de todos os produtores de biomassa elegíveis? A quantidade de CARs declarados como elegíveis é a mesma quantidade de CARs presente na planilha de produtores de biomassa? A verificação da temporalidade foi feita corretamente? Os anos de fornecimento de biomassa para cada CAR foi informado corretamente na RenovaCalc?	Sim, a unidade avaliou a situação de cada CAR por meio dos demonstrativos extraídos do site do SICAR (https://www.car.gov.br) e a temporalidade de acordo com a data de registro de cada CAR.	Correção 1: MG-3147006-799D69AB7F9E418C87E76B2255B6131D, inelegível para 2024 devido ao critério de supressão. Correção 2: MG-3147006-E6FFBBE234444422B98E20AC67C1053E, MG-3147006-EB773649A7564F0AA1D369E571F8B74B, MG-3147006-7AEE105FAB7E43C78049391789D6882C, MG-3147006-5944563996504C8CA191C78B1543594E, sem produção.	Concluído.

2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
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 ausência de supressão vegetal</u> assinado por profissional com experiência na interpretação de imagens?	Sim, foram disponibilizadas as imagens de satélite, com a área total dos imóveis rurais elegíveis, comparativas entre dezembro de 09/2017 e 03/2025, com a devida rastreabilidade (nome do satélite e sensor, data). Evidência(s): “Relatório de Elegibilidade_VPA_2025_v2.pdf”. Sim, foi apresentado o Laudo técnico de ausência de supressão de vegetação nativa, assinado pelo responsável técnico: “Fábio Beltrame”. Evidência(s): “Relatório de Elegibilidade_VPA_2025_v2.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. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
2.5	Houve a disponibilização das informações de produtividade dos produtores de biomassa declarados no escopo de certificação? Há casos de produtividades muito elevadas?	Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema CHB, Estimativa de Safra c/ Quebra Configurável ARSC0838R. Relatórios: - Área: “Area colheita - 2022.pdf, Area colheita - 2023.pdf, Area colheita - 2024.pdf”. - Produção de Biomassa “Area colheita - 2022.pdf, Area colheita - 2023.pdf, Area colheita - 2024.pdf”. Memorial(is) de cálculo(s): “Memorial_Calculo_Elegibilidade_VPA_2025_v1.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?	Sim, o cálculo foi feito seguindo as instruções do Informe Técnico 02 da ANP. Por meio dos relatórios do(s) Sistema(s) “CHB” foram obtidas as identificações das fazendas/códigos dos produtores e os dados de entrada de biomassa. Relatórios: “Area colheita - 2022.pdf, Area colheita - 2023.pdf, Area colheita - 2024.pdf”.		

2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Esses dados obtidos, foram inseridos no memorial de cálculo “Memorial_Calculo_Elegibilidade_VPA_2025_v1.xlsx” que realizou a distribuição de biomassa elegível por CAR corretamente.		
2.7	As informações disponibilizadas foram suficientes para validação do cálculo do volume elegível? O Cálculo está correto?	Sim, conforme detalhado abaixo: Memorial(is) de cálculo(s): • “Memorial_Calculo_Elegibilidade_VPA_2025_v6.xlsx” Cana processada: • 2022: 1.275.253,54 ton • 2023: 1.239.088,67 ton • 2024: 1.200.777,23 ton Cana elegível: • 2022: 1.275.242,95 ton • 2023: 1.235.603,04 ton • 2024: 1.083.236,02 ton Moagem de cana total = 3.715.119,44 toneladas		

2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Cana elegível total = 3.594.081,96 toneladas Volume Elegível = 96,74%		

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.		
3.2	Foram disponibilizadas informações sobre o total de área produtiva por produtor de biomassa?	Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema CHB, Estimativa de Safra c/ Quebra Configurável, ARSC0838R. Pesagem > Talhão > Rendimento: Cada fazenda tem seu cadastro com seu respectivo Talhão e identificada no sistema CHB. Esclarecimento referente a área total: Declaração Áreas Safra 2022,2023 e 2024.pdf Relatórios: Área: "Área 2022.pdf, Área 2023.pdf, Área 2024.pdf, Área Renovabio - 2022.xlsx, Área Reno-	Inicialmente não estava sendo apresentado os dados de área total).	Concluído

3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		vabio - 2023.xlsx, Área Renovabio - 2024.xlsx, Área_Produção_VPA.xlsx”. “Memorial de Calculo_Agricola_Primary_VPA_2025_v5.xlsx”, “Memorial de Cálculo_Padrão_VPA_2025_v2”		
3.3	Foram disponibilizadas as <u>quantidades totais de matéria-prima produzidas</u> , separadas por produtor?	Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema CHB, Estimativa de Safra c/ Quebra Configurável, ARSC0838R. Pesagem > relatórios > Gerenciais > Talhão > Estimativa de Safra c/ Quebra Configurável. Relatórios: • Produção de Biomassa “Área_Produção_VPA.xlsx, Área colheita - 2022.pdf, Área colheita - 2023.pdf, Área colheita - 2024.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 dos Sistema CHB, Estimativa de Safra c/ Quebra Configurável, ARSC0838R.		

3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Pesagem > relatórios > Gerenciais > Talhão > Estimativa de Safra c/ Quebra Configurável. Relatórios: Entrada de Biomassa: "Área_Produção_VPA.xlsx, Area colheita - 2022.pdf, Area colheita - 2023.pdf, Area colheita - 2024.pdf".		
3.5	Foram informados os valores de <u>im-purezas vegetais</u> para cada produtor de biomassa?	Não foi declarado área queimada, após questionamento foi apresentada que não há registro de área queimada no período do escopo.		
3.6	Foram informados os valores de <u>umidade de impurezas vegetais</u> para cada produtor de biomassa?	Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema CHB, Conferência Análise. Os dados foram extraídos e imputados em planilha para quantificar a quantidade de impurezas por CNPJ/CPF. Laboratório PCTS. Relatórios > Conferência Análise Relatórios: Impurezas Minerais: "Memorial de Cálculo_Padrão_VPA_2025_v2", "Memorial de Calculo_Agricola_Primario_VPA_2025_v5.xlsx" Memorial(is) de cálculo(s):		

3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		“Memorial de Cálculo_Padrão_VPA_2025_v2”, ‘Memorial de Calculo_Agricola_Primary_VPA_2025_v5.xlsx”		
3.7	Foram informados os valores de <u>impurezas minerais</u> para cada produtor de biomassa?	Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema CHB, Conferência Análise. Os dados foram extraídos e imputados em planilha para quantificar a quantidade de impurezas por CNPJ/CPF. Laboratório PCTS. Relatórios > Conferência Análise Relatórios: - Impurezas Minerais: “Memorial de Cálculo_Padrão_VPA_2025_v2”, “Memorial de Calculo_Agricola_Primary_VPA_2025_v5.xlsx” Memorial(is) de cálculo(s): “Memorial de Cálculo_Padrão_VPA_2025_v2”, ‘Memorial de Calculo_Agricola_Primary_VPA_2025_v5.xlsx”		
3.8	Foi informada a quantidade de <u>palha recolhida</u> ?	Não Aplicável.		

3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
3.9	Foram disponibilizadas informações referentes ao total de <u>área queimada</u> para 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, com rotação de culturas/direto.		

4. Dados Fase Agrícola - Utilização de Corretivos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
4.1	Foram disponibilizadas as quantidades de <u>calcário calcítico</u> utilizadas por produtor de biomassa? Os cálculos do montante utilizado dividido pelo total de matéria prima estão corretos?	Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema CHB > Op. Custos > > Relatórios > Operações Agrícola > Operacionais > Operação > Relatório Operação agrícola As aplicações acontecem por meio da OS, com receituário agrônômico, e solicitado pelo responsável para liberação em campo. CHB > Estoques > Relatórios > Movimentações > Por produto Relatórios: Calcário Calcítico: "Oxido 2022.pdf, Oxido 2023.pdf, Oxido 2024.pdf". Memorial(is) de cálculo(s):	Correção: Durante a extração dos dados foi constatado o consumo de corretivo que não estava sendo declarado no escopo.	Concluído.

4. Dados Fase Agrícola - Utilização de Corretivos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		“Memorial de Calculo_Agricola_Primary_VPA_2025_v5.xlsx”		
4.2	Foram disponibilizadas as quantidades de calcário dolomítico utilizadas por produtor de biomassa? Os cálculos do montante utilizado dividido pelo total de matéria prima estão corretos?	Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema CHB > Op. Custos > > Relatórios > Operações Agrícola > Operacionais > Operação > Relatório Operação agrícola Relatórios: Calcário Dolomítico: “Calcario Domilitico - 279 2022, Calcario Domilitico - 279 2023, Calcario domilitico - 279 2024”. Memorial(is) de cálculo(s): “Memorial de Calculo_Agricola_Primary_VPA_2025_v5.xlsx”		
4.3	Foram disponibilizadas as quantidades de gesso utilizadas por produtor de biomassa? Os cálculos do montante utilizado dividido pelo total de matéria prima estão corretos?	Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema CHB > Op. Custos > > Relatórios > Operações Agrícola > Operacionais > Operação > Relatório Operação agrícola Relatórios: Gesso: “Gesso - 3736 2022.pdf, Gesso - 3736 2023, Gesso - 3736 202”.		

4. Dados Fase Agrícola - Utilização de Corretivos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Memorial(is) de cálculo(s): “Memorial de Calculo_Agricola_Primary_VPA_2025_v5.xlsx”		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
5.1	Como foram obtidas as informações sobre as <u>composições químicas e concentrações de nitrogênio, fósforo e potássio de todos os fertilizantes sintéticos</u> utilizados para cada produtor de biomassa?	As composições e as concentrações químicas foram obtidas por meio das FISPQs, dos Rótulos dos fertilizantes sintéticos utilizados e aberturas de fórmulas. Evidências: “Abertura de Fórmulas”, “Organomineral 06-30-05”, “Organomineral 09-04-13”, “Organomineral 10-05-00”		
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, verificado por meio da extração de relatórios do Sistema CHB, Relatório de operações Agrícola e filtros de grupo fertilizantes. > Op. Custos > > Relatórios > Operações Agrícola > Operacionais > Operação > Relatório de Operação agrícola RSC0167E A metodologia utilizada pela empresa foi extrair todos os insumos aplicados e ratear os insumos que possuem NPK,		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		para serem inseridos no memorial de cálculo e realizar a distribuição. Para o ano de 2024 foi verificado que o consumo de fertilizantes sintéticos está abaixo dos valores típicos, após o questionamento foi argumentado que a adubação de solo foi de orgânico/organomineral. Esclarecimento apresentado: “Explicação RENOVA BIO. V2 - Clicksign” Relatórios: • Ureia: “Resumo fertilizantes 2022.pdf, Resumo Fertilizantes 2023.pdf, Resumo Fertilizantes 2024.pdf”. Memorial(is) de cálculo(s): “Memorial de Calculo_Agricola_Primary_VPA_2025_v5.xlsx”		
5.3	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de MAP por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de MAP utilizadas em kg de nitrogênio e em kg	Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema CHB, Relatório de operações Agrícola e filtros de grupo fertilizantes. > Op. Custos > > Relatórios > Operações Agrícola > Operacionais > Operação > Relatório de Operação agrícola RSC0167E		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	de P ₂ O ₅ por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	A metodologia utilizada pela empresa foi extrair todos os insumos aplicados e ratear os insumos que possuem NPK, para serem inseridos no memorial de cálculo e realizar a distribuição. Relatórios: MAP: “Resumo fertilizantes 2022.pdf, Resumo Fertilizantes 2023.pdf, Resumo Fertilizantes 2024.pdf”. Memorial(is) de cálculo(s): “Memorial de Calculo_Agricola_Primary_VPA_2025_v5.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?	Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema CHB, Relatório de operações Agrícola e filtros de grupo fertilizantes. > Op. Custos > > Relatórios > Operações Agrícola > Operacionais > Operação > Relatório de Operação agrícola RSC0167E A metodologia utilizada pela empresa foi extrair todos os insumos aplicados e ratear os insumos que possuem NPK,		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		para serem inseridos no memorial de cálculo e realizar a distribuição. Relatórios: DAP: “Resumo fertilizantes 2022.pdf, Resumo Fertilizantes 2023.pdf, Resumo Fertilizantes 2024.pdf”. Memorial(is) de cálculo(s): “Memorial de Calculo_Agricola_Primary_VPA_2025_v5.xlsx”		
5.5	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>nitrito de amônio</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de nitrito de amônio utilizadas, em kg de nitrogênio por tonelada de matéria prima, estão corretos?	Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema CHB, Relatório de operações Agrícola e filtros de grupo fertilizantes. > Op. Custos > > Relatórios > Operações Agrícola > Operacionais > Operação > Relatório de Operação agrícola RSC0167E A metodologia utilizada pela empresa foi extrair todos os insumos aplicados e ratear os insumos que possuem NPK, para serem inseridos no memorial de cálculo e realizar a distribuição.		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Relatórios: Nitrato de Amônio: “Resumo fertilizantes 2022.pdf, Resumo Fertilizantes 2023.pdf, Resumo Fertilizantes 2024.pdf”. Memorial(is) de cálculo(s): “Memorial de Calculo_Agricola_Primary_VPA_2025_v5.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?	NA.		
5.7	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>amônia anidra</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de amônia anidra utilizadas, em kg de	NA		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	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	Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema CHB, Relatório de operações Agrícola e filtros de grupo fertilizantes. > Op. Custos > > Relatórios > Operações Agrícola > Operacionais > Operação > Relatório de Operação agrícola RSC0167E A metodologia utilizada pela empresa foi extrair todos os insumos aplicados e ratear os insumos que possuem NPK, para serem inseridos no memorial de cálculo e realizar a distribuição. Relatórios: Sulfato de Amônio: “Resumo fertilizantes 2022.pdf, Resumo Fertilizantes 2023.pdf, Resumo Fertilizantes 2024.pdf”. Memorial(is) de cálculo(s): “Memorial de Calculo_Agricola_Primary_VPA_2025_v5.xlsx”		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
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 nitrogênio por tonelada de matéria prima, estão corretos?	• NA		
5.10	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>superfosfato simples (SSP)</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de superfosfato simples utilizadas, em kg de P ₂ O ₅ por tonelada de matéria prima, estão corretos?	• NA		
5.11	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>superfosfato triplo (TSP)</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de superfosfato triplo utili-	Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema CHB, Relatório de operações Agrícola e filtros de grupo fertilizantes.		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	zadas, em kg de P ₂ O ₅ por tonelada de matéria prima, estão corretos?	> Op. Custos > > Relatórios > Operações Agrícola > Operacionais > Operação > Relatório de Operação agrícola RSC0167E A metodologia utilizada pela empresa foi extrair todos os insumos aplicados e ratear os insumos que possuem NPK, para serem inseridos no memorial de cálculo e realizar a distribuição. Relatórios: TSP: “Resumo fertilizantes 2022.pdf, Resumo Fertilizantes 2023.pdf, Resumo Fertilizantes 2024.pdf”. Memorial(is) de cálculo(s): “Memorial de Calculo_Agricola_Primary_VPA_2025_v5.xlsx”		
5.12	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de cloreto de potássio (KCI) por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de cloreto de potássio utili-	Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema CHB, Relatório de operações Agrícola e filtros de grupo fertilizantes. > Op. Custos > > Relatórios > Operações Agrícola > Operacionais > Operação > Relatório de Operação agrícola RSC0167E		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	zadas, em kg de K ₂ O por tonelada de matéria prima, estão corretos?	A metodologia utilizada pela empresa foi extrair todos os insumos aplicados e ratear os insumos que possuem NPK, para serem inseridos no memorial de cálculo e realizar a distribuição. Relatórios: KCL: “Resumo fertilizantes 2022.pdf, Resumo Fertilizantes 2023.pdf, Resumo Fertilizantes 2024.pdf”. Memorial(is) de cálculo(s): “Memorial de Calculo_Agricola_Primary_VPA_2025_v5.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 kg de P ₂ O ₅ e em kg de K ₂ O por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema CHB, Relatório de operações Agrícola e filtros de grupo fertilizantes. > Op. Custos > > Relatórios > Operações Agrícola > Operacionais > Operação > Relatório de Operação agrícola RSC0167E A metodologia utilizada pela empresa foi extrair todos os insumos aplicados e ratear os insumos que possuem NPK,		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		para serem inseridos no memorial de cálculo e realizar a distribuição. Relatórios: “Resumo fertilizantes 2022.pdf, Resumo Fertilizantes 2023.pdf, Resumo Fertilizantes 2024.pdf”. Memorial(is) de cálculo(s): “Memorial de Calculo_Agricola_Primary_VPA_2025_v5.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 <u>vinhaça</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de vinhaça utilizadas, em litros por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema CHB, Boletim Diário Geral, Calculando por meio de fórmula, considerando volume de etanol produzido e GL (vinho). Relatórios: “Boletim Industrial 2022.pdf, Boletim Industrial 2023.pdf, Boletim Industrial 2024.pdf”. Memorial(is) de cálculo(s):	Correção na metodologia da vinhaça produzida, devido à média ponderada apresentada não estar condizente com os dados do boletim	Concluído.

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		“Memorial de Calculo_Agricola_Primary_VPA_2025_v5.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. 0,38 g N/L		
6.3	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de torta de filtro por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de torta de filtro utilizadas, em quilos por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema CHB, Boletim Diário Geral, onde foi utilizado o rendimento de torta por t cana e multiplicado pela entrada de cana para encontrar a quantidade de torta produzida. Relatórios: “Boletim Industrial 2022.pdf, Boletim Industrial 2023.pdf, Boletim Industrial 2024.pdf”. Memorial(is) de cálculo(s): “Memorial de Calculo_Agricola_Primary_VPA_2025_v5.xlsx”		

6. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Orgânicos/Organominerais				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
6.4	Foram disponibilizadas as informações referentes às <u>concentrações de nitrogênio na torta de filtro</u> para cada produtor? Os cálculos das concentrações de nitrogênio, em gramas de nitrogênio por quilo de torta, estão corretos?	A unidade optou por utilizar a concentração típica contida no Informe Técnico 02 da ANP. 2,8 g N/kg		
6.5	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>cinzas e fuligem</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de cinzas e fuligem utilizadas, em quilos por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	Sim, apresentado por meio de um estudo realizado para quantificar a quantidade de cinzas produzida por tonelada de cana. Relatórios: “Fuligem.pdf, Boletim Industrial 2022.pdf, Boletim Industrial 2023.pdf, Boletim Industrial 2024.pdf”. Memorial(is) de cálculo(s): “Memorial de Calculo_Agricola_Primary_VPA_2025_v5.xlsx”		

6. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Orgânicos/Organominerais				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
6.6	Foram disponibilizadas as informações referentes às <u>concentrações de nitrogênio nas cinzas e fuligens</u> para cada produtor? Os cálculos das concentrações de nitrogênio, em gramas de nitrogênio por quilo de cinza e fuligem, estão corretos?	A unidade optou por utilizar a concentração típica contida no Informe Técnico 02 da ANP.		
6.7	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>outros fertilizantes orgânicos/organominerais</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas desses fertilizantes, em quilos por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema CHB, Relatório de operações Agrícola e filtros de grupo fertilizantes. > Op. Custos > > Relatórios > Operações Agrícola > Operacionais > Operação > Relatório de Operação agrícola RSC0167E A metodologia utilizada pela empresa foi extrair todos os insumos aplicados e ratear os insumos que possuem NPK, para serem inseridos no memorial de cálculo e realizar a distribuição. Relatórios:		

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		“Resumo fertilizantes 2022.pdf, Resumo Fertilizantes 2023.pdf, Resumo Fertilizantes 2024.pdf”. Memorial(is) de cálculo(s): “Memorial de Calculo_Agricola_Primary_VPA_2025_v5.xlsx”		
6.8	Foram disponibilizadas as informações referentes às <u>concentrações de nitrogênio de outros fertilizantes orgânicos/organominerais</u> para cada produtor? Os cálculos das concentrações de nitrogênio, em gramas de nitrogênio por quilo de fertilizante, estão corretos?	As composições e as concentrações químicas foram obtidas por meio das FISPQs, dos Rótulos dos fertilizantes sintéticos utilizados e aberturas de fórmulas. Evidências: “Abertura de Fórmulas”, “Organomineral 06-30-05”, “Organomineral 09-04-13”, “Organomineral 10-05-00”, “Concentrações”, “06.30.05.jpeg”, “09.04.13.jpeg”, “10.05.00.jpeg”		

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
7.1	Houve a utilização de quais <u>tipos de diesel</u> (% de biodiesel na mistura) na produção da matéria prima?	Conforme indicação dos Comunicados emitidos pela ANP, os tipos de diesel para cada ano são: 2022 = B10.		

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		2023 = B10 e B12. 2024 = B12 e B14.		
7.2	Houve utilização de algum combustível para aviação?	Não foi utilizado nenhum combustível para aviação no período auditado.		
7.3	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de diesel por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de diesel, em litros por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema CHB, Relatório de Consumo Por Veículo – Analítico, ARES0244R. Cada frota tem seu número vinculado ao centro de custo, com essa informação foi possível separar o consumo industrial e agrícola. Estoques > Relatórios > Movimentações > relatórios de movimentações por produto V Por meio dos relatórios de movimentações por produto V Relatórios: - Consumo Diesel: “DIESEL AGR 2022.pdf, Diesel Geral AGR - 2023.pdf, Diesel Geral AGR - 2024.pdf” - Setembro 2022.pdf - Abril 2022.pdf - Agosto 2022.pdf - Dezembro 2022.pdf - Diesel Geral 2022.pdf	Correção: O consumo total não estava integralmente declarado nos dados	Concluído.

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		• Etanol Geral 2022.pdf • Fevereiro 2022.pdf • Janeiro 2022.pdf • Julho 2022.pdf • Junho 2022.pdf • Maio 2022.pdf • Março 2022.pdf • Novembro 2022.pdf • Setembro 2023.pdf • Abril 2023.pdf • Agosto 2023.pdf • Dezembro 2023.pdf • Diesel Geral 2023.pdf • Etanol geral 2023.pdf • Fevereiro 2023.pdf • Janeiro 2023.pdf • Julho 2023.pdf • Junho 2023.pdf • Maio 2023.pdf • Março 2023.pdf • Novembro 2023.pdf • Outubro 2023.pdf • Setembro 2024.pdf • Abril 2024.pdf • Agosto 2024.pdf • Dezembro 2024.pdf • Diesel Geral 2024.pdf • Etanol geral 2024.pdf • Fevereiro 2024.pdf		

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		- Janeiro 2024.pdf - Julho 2024.pdf - Junho 2024.pdf - Maio 2025.pdf - Março 2024.pdf - Novembro 2024.pdf - Outubro 2024.pdf”. “KARDEX DIESEL 2023 (1).xlsx, KARDEX DIESEL 2024.xlsx, KARDEX DIESEL 2022.xlsx Memorial(is) de cálculo(s): “Memorial de Calculo_Agricola_Primary_VPA_2025_v5.xlsx”		
7.4	Foram fornecidas notas fiscais da aquisição dos diferentes tipos de diesel declarados?	Sim, por meio de amostragem: NF -2022 - 994919.pdf NF -2022 - 6145.pdf NF -2022 - 12383.pdf NF -2022 - 22744.pdf NF -2022 - 30819.pdf NF -2022 - 41192.pdf NF -2022 - 45134.pdf NF -2022 - 46415.pdf		

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		NF -2022 - 53843.pdf NF -2022 - 457587.pdf NF -2022 - 459145.pdf NF -2022 - 460968.pdf NF -2023 - 678120.pdf NF -2023 - 70005.pdf NF -2023 - 96124.pdf NF -2023 - 125759.pdf NF -2023 - 133697.pdf NF -2023 - 140428.pdf NF -2023 - 143669.pdf NF -2023 - 354347.pdf NF -2023 - 365672.pdf NF -2023 - 436259.pdf NF -2023 - 673451.pdf NF -2024 -2011141.pdf NF -2024 -4796.pdf NF -2024 -8012.pdf NF -2024 -189565.pdf NF -2024 -380355.pdf NF -2024 -479784.pdf NF -2024 -491378.pdf		

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		NF -2024 -500352.pdf NF -2024 -502843.pdf NF -2024 -757369.pdf NF -2024 -763157.pdf NF -2024 -2006733.pdf		
7.5	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de Gasolina C por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de gasolina C, em litros por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema CHB, relatório de movimentações por Produto V. Estoque > Produto V, gasolina cód 50 Relatórios: - Consumo Gasolina: “Relatorio Gasolina 2022.pdf, Relatorio Gasolina 2023.pdf, Relatorio Gasolina 2024.pdf”. Memorial(is) de cálculo(s): “Memorial de Calculo_Agricola_Primary_VPA_2025_v5.xlsx”	Correção: Inicialmente não estava sendo considerado o consumo de gasolina no escopo. 2023 e 2024.	Concluindo.
7.6	Foram fornecidas notas fiscais de aquisição Gasolina C ?	Sim, por meio de amostragem: Nota fiscal - Gasolina 41544.pdf Gasolina 2024 - 1570.pdf Gasolina 2024 - 1661.pdf		

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Gasolina 2024 - 43865.pdf Nota fiscal - Gasolina 40614.pdf		
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, em litros por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema CHB, relatório de movimentações por Produto V. Estoque > Produto V, gasolina cód 50 Relatórios: Consumo Hidratado: “Consumo de Etanol AGR – 2022.pdf, Consumo de Etanol AGR – 2023.pdf, Consumo de Etanol AGR- 2024.pdf”. Memorial(is) de cálculo(s): “Memorial de Calculo_Agricola_Primary_VPA_2025_v5.xlsx”		
7.8	Foram fornecidas notas fiscais da aquisição de Etanol Hidratado ?	A empresa relatou que a compra não é realizada por empresa terceira, o processo de transferência acontece por meio de requisições de etanol hidratado. Apresentando relatório de Movimentação por produto V, toda movimentação. “Relatorio - 2022.pdf, Relatorio - 2023.pdf, Relatorio - 2024.pdf, Con- 3111437759 - 2022.pdf, Con- 3111464067 - 2023.pdf, Con- 3111464119 - 2022.pdf, Con-		

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		3111490722 - 2023.pdf, Con- 3111490777 - 2024.pdf, Con- 3111516010 - 2024.pdf”		
7.9	Foram disponibilizadas as informações sobre as <u>quantias utilizadas de Biometano de Terceiros</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de biometano de terceiros, em normal metro cúbico por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	• Não Aplicável.		
7.10	Foram fornecidas <u>notas fiscais</u> da aquisição de <u>Biometano?</u>	• Não Aplicável.		
7.11	Foram disponibilizadas as informações sobre as <u>quantias utilizadas de Biometano Próprio</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de biometano próprio, em normal metro cúbico por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	• Não Aplicável.		

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
7.12	Foram disponibilizadas informações sobre o consumo de Eletricidade da rede - mix médio na produção da matéria-prima, por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de Eletricidade da rede - mix médio, em kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos?	Sim, verificado por meio das notas fiscais da concessionária: “CEMIG”. Os dados foram inseridos considerados pelas unidades consumidoras e seus respectivos códigos de instalação. Evidências: • “CEMIG 95943816.pdf • CEMIG - 92925178.pdf • CEMIG - 94194255.pdf • CEMIG - 94498362.pdf • CEMIG - 94498811.pdf • CEMIG - 94498812.pdf • CEMIG - 94498813.pdf • CEMIG - 94498814.pdf • CEMIG - 94500437.pdf • CEMIG - 94518493.pdf • CEMIG - 94608084.pdf • CEMIG - 94715268.pdf • CEMIG- 99428287.pdf • CEMIG - 99353638.pdf • CEMIG - 99380506.pdf • CEMIG - 99428288.pdf • CEMIG - 106150145.pdf • CEMIG - 106150724.pdf • CEMIG - 106154927.pdf • CEMIG - 106154929.pdf • CEMIG - 106157063.pdf	Correção: Os dados de consumos HR não estavam sendo considerados.	Concluído.

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		• CEMIG - 106157064.pdf • CEMIG - 106157065.pdf • CEMIG - 106648419.pdf • CEMIG - 106648420.pdf • CEMIG - 106648421.pdf • CEMIG - 109148248.pdf • CEMIG - 111279795.pdf • 3011637446.pdf • 3001727754.pdf • 3001727758.pdf • 3001727759.pdf • 3006144079.pdf • 3007522688.pdf • 3007523124.pdf • 3007523125.pdf • 3009002288.pdf • 3009004020.pdf • 3009004023.pdf • 3009004025.pdf • 3009004026.pdf • 3009009253.pdf • 3009010096.pdf • 3009010735.pdf • 3009017048.pdf • 3009018483.pdf”. Memorial(is) de cálculo(s):		

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		“Memorial de Calculo_Agricola_Primary_VPA_2025_v5.xlsx”		
7.13	Foram disponibilizadas informações sobre o <u>consumo de Eletricidade - PCH</u> na produção da matéria-prima, por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de Eletricidade - PCH, em kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos?	Não aplicável, a unidade não utiliza eletricidade de PCH.		
7.14	Foram disponibilizadas informações sobre o <u>consumo de Eletricidade - Biomassa</u> na produção da matéria-prima, por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de Eletricidade - Biomassa, em kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos?	Não aplicável, a unidade não utiliza eletricidade de Biomassa.		
7.15	Foram disponibilizadas informações sobre o <u>consumo de Eletricidade - Eólica</u> na produção da matéria-	Não aplicável, a unidade não utiliza eletricidade Eólica.		

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade

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

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
8.1	Foi informada a quantidade total de cana processada , em toneladas?	Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema CHB, Boletim Diário Geral, RLB002G. Relatórios > Boletim Diário Geral		

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Relatórios: - Moagem: “Boletim Industrial 2022.pdf, Boletim Industrial 2023.pdf, Boletim Industrial 2024.pdf”. Memorial(is) de cálculo(s): “Memorial de Calculo industria EG1_cana_VPA_2025_v3.xlsx”.		
8.2	Foi informada a <u>quantidade total de palha processada</u> , em toneladas?	Não Aplicável.		
8.3	Quais produtos e subprodutos foram feitos no período? Quais as matérias primas utilizadas nas produções?	Produtos: - Etanol Hidratado; - Etanol Anidro; - Energia Subprodutos: - Melaço de Cana; - Bagaço - Torta de Filtro;		

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		- Cinzas; - Vinhaça; Matéria Prima: - 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?	Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema CHB, Boletim Diário Geral, RLB002G. Relatórios > Boletim Diário Geral Relatórios: - Etanol Anidro: “Boletim Industrial 2022.pdf, Boletim Industrial 2023.pdf, Boletim Industrial 2024.pdf”. Memorial(is) de cálculo(s): “Memorial de Calculo industria_EG1_cana_VPA_2025_v3.xlsx”.		
8.5	Foram apresentadas as notas fiscais de venda de etanol anidro ?	Sim, por meio da amostragem: DANFE_40170_ANIDRO_DEZ24.pdf		

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		DANFE_30118_ANIDRO_JAN22.pdf DANFE_30384_ANIDRO_FEV22.pdf DANFE_30582_ANIDRO_MAR22.pdf DANFE_30964_ANIDRO_ABRIL22.pdf DANFE_31005_ANIDRO_MAI022.pdf DANFE_31311_ANIDRO_JUN22.pdf DANFE_31582_ANIDRO_JUL22.pdf DANFE_31872_ANIDRO_AGO22.pdf DANFE_32325_ANIDRO_SET22.pdf DANFE_33150_ANIDRO_OUT22.pdf DANFE_33207_ANIDRO_NOV22.pdf DANFE_33682_ANIDRO_DEZ22.pdf DANFE_33781_ANIDRO_JAN23.pdf DANFE_34181_ANIDRO_FEV23.pdf DANFE_34212_ANIDRO_MARÇO23.pdf DANFE_34459_ANIDRO_ABRIL23.pdf DANFE_34682_ANIDRO_MAI023.pdf DANFE_35209_ANIDRO_JUN23.pdf DANFE_35254_ANIDRO_JUL23.pdf DANFE_35640_ANIDRO_AGOS23.pdf DANFE_35921_ANIDRO_SET23.pdf DANFE_36042_ANIDRO_OUT23.pdf		

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		DANFE_36322_ANIDRO_NOV23.pdf DANFE_36866_ANIDRO_DEZ23.pdf DANFE_36953_ANIDRO_JAN24.pdf DANFE_37243_ANIDRO_FEV24.pdf DANFE_37415_ANIDRO_MARÇO24.pdf DANFE_37811_ANIDRO_ABRIL24.pdf DANFE_37880_ANIDRO_MAIO24.pdf DANFE_38329_ANIDRO_JUN24.pdf DANFE_38540_ANIDRO_JUL24.pdf DANFE_38839_ANIDRO_AGO24.pdf DANFE_39364_ANIDRO_SET24.pdf DANFE_39472_ANIDRO_OUT24.pdf DANFE_39860_ANIDRO_NOV24.pdf		
8.6	Foi informado o rendimento de etanol hidratado produzido, em litros por tonelada de cana? O cálculo do rendimento de etanol hidratado foi feito corretamente?	Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema CHB, Boletim Diário Geral, RLB002G. Relatórios > Boletim Diário Geral Relatórios: Etanol Hidratado: “Boletim Industrial 2022.pdf, Boletim Industrial		

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		2023.pdf, Boletim Industrial 2024.pdf”. Memorial(is) de cálculo(s): • “Memorial de Calculo industria_EG1_cana_VPA_2025_v3.xlsx”.		
8.7	Foram apresentadas as <u>notas fiscais de venda de etanol hidratado?</u>	Sim, por meio da amostragem: DANFE_30263_HIDRATADO_JAN22.pdf DANFE_30372_HIDRATADO_FEV22.pdf DANFE_30719_HIDRATADO_MAR22.pdf DANFE_30818_HIDRATADO_ABRIL22.pdf DANFE_31157_HIDRATADO_MAI022.pdf DANFE_31434_HIDRATADO_JUN22.pdf DANFE_31637_HIDRATADO_JUL22.pdf DANFE_31996_HIDRATADO_AGO22.pdf DANFE_32657_HIDRATADO_SET22.pdf DANFE_32899_HIDRATADO_OUT22.pdf DANFE_33281_HIDRATADO_NOV22.pdf DANFE_33671_HIDRATADO_DEZ22.pdf DANFE_33837_HIDRATADO_JAN23.pdf		

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		DANFE_34034_HIDRATADO_FEV23.pdf DANFE_34419_HIDRATADO_MARÇO23.pdf DANFE_34448_HIDRATADO_ABRIL23.pdf DANFE_34702_HIDRATADO_MAI023.pdf DANFE_34995_HIDRATADO_JUN23.pdf DANFE_35666_HIDRATADO_AGO23.pdf DANFE_35815_HIDRATADO_SET23.pdf DANFE_36163_HIDRATADO_OUT23.pdf DANFE_36269_HIDRATADO_NOV23.pdf DANFE_36657_HIDRATADO_DEZ23.pdf DANFE_37060_HIDRATADO_JAN24.pdf DANFE_37367_HIDRATADO_FEV24.pdf DANFE_37423_HIDRATADO_MARÇO24.pdf DANFE_37625_HIDRATADO_ABRIL24.pdf DANFE_37890_HIDRATADO_MAI024.pdf DANFE_38186_HIDRATADO_JUN24.pdf DANFE_38583_HIDRATADO_JUL24.pdf DANFE_38854_HIDRATADO_AGO24.pdf DANFE_39176_HIDRATADO_SET24.pdf DANFE_39612_HIDRATADO_OUT24.pdf DANFE_39850_HIDRATADO_NOV24.pdf		

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
8.8	Foi informado o <u>rendimento de açúcar</u> produzido, em quilos por tonelada de cana? O cálculo do rendimento de açúcar foi feito corretamente?	Não Aplicável.		
8.9	Foram apresentadas as <u>notas fiscais de venda de açúcar</u> ?	Não Aplicável.		
8.10	Foi informado o <u>rendimento de energia elétrica vendida</u> , em kWh por tonelada de cana? O cálculo do rendimento de energia elétrica vendida foi feito corretamente?	Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema CHB, os dados são medidos e imputados no sistema via referência da CCE. Relatórios: - Energia Elétrica Vendida: “Boletim Industrial 2022.pdf, Boletim Industrial 2023.pdf, Boletim Industrial 2024.pdf”. Memorial(is) de cálculo(s): “Memorial de Calculo industria_EG1_cana_VPA_2025_v3.xlsx”.		

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
8.11	Foram apresentados <u>comprovantes de venda de energia elétrica?</u>	Sim, foram apresentadas as notas fiscais de venda. DANFE_3120_ENERGIA_JUN22.pdf DANFE_31016_ENERGIA_MAIO22.pdf DANFE_31601_ENERGIA_JUL22.pdf DANFE_31902_ENERGIA_AGO22.pdf DANFE_32386_ENERGIA_SET22.pdf DANFE_32842_ENERGIA_OUT22.pdf DANFE_33222_ENERGIA_NOV22.pdf DANFE_33521_ENERGIA_DEZ22.pdf DANFE_33801_ENERGIA_JAN23.pdf DANFE_34646_ENERGIA_MAIO23.pdf DANFE_34997_ENERGIA_JUN23.pdf DANFE_35268_ENERGIA_JUL23.pdf DANFE_35568_ENERGIA_AGO23.pdf DANFE_35828_ENERGIA_SET23.pdf DANFE_36044_ENERGIA_OUT23.pdf DANFE_36253_ENERGIA_NOV23.pdf DANFE_36613_ENERGIA_DEZ23.pdf DANFE_37915_ENERGIA_MAIO24.pdf DANFE_38185_ENERGIA_JUN24.pdf DANFE_38468_ENERGIA_JUL24.pdf		

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		DANFE_38819_ENERGIA_AGO24.pdf DANFE_39097_ENERGIA_SET24.pdf DANFE_39449_ENERGIA_OUT24.pdf DANFE_39831_ENERGIA_NOV24.pdf DANFE_40146_ENERGIA_DEZ24.pdf		
8.12	Foi informado o <u>rendimento de bagaço comercializado</u> , em quilos por tonelada de cana? O cálculo do rendimento de bagaço comercializado foi feito corretamente?	Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema CHB, Relatório de Saída de Produtos. Relatórios: - Bagaço comercializado: “Relatorio de saída de bagaço.pdf”. Memorial(is) de cálculo(s): “Memorial de Calculo industria_EG1_cana_VPA_2025_v3.xlsx”.	Correção: Inicialmente não estava sendo declarado valores de bagaço comercializado.	Corrigido.
8.13	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade do bagaço comercializado</u> ?	A unidade optou por utilizar a umidade típica contida no Informe Técnico 02 da ANP. 50%		
8.14	Os valores informados nos itens de <u>Moagem</u> , <u>Rendimento de Etanol Anidro</u> e <u>Rendi-</u>	Sim, foram apresentados os Protocolos de Aceite de todos os meses avaliados. Os valo-		

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	<u>mento 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?	res estão coerentes com os volumes de produção declarados na RenovaCalc. Memorial(is) de cálculo(s): • “Memorial de Calculo industria_EG1_cana_VPA_2025_v3.xlsx”.		
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?	Sim, foi apresentado o balanço de massa. Sim. Os dados de perdas são visualizados pelo sistema CHB, assim como os produtos em ART. Memorial de Calculo industria_EG1_cana_VPA_2025_v1.xlsx		

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
9.1	Foram apresentadas informações sobre o <u>uso de bagaço próprio na geração de energia elétrica</u>? O cálculo da quantidade de bagaço próprio utilizado na geração de ener-	Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema CHB, Boletim Diário Geral, RLB0002R. Relatórios > Boletim Diário Geral > RLB002G.		

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?	Relatórios: - Bagaço Próprio: “Boletim Industrial 2022.pdf, Boletim Industrial 2023.pdf, Boletim Industrial 2024.pdf”. Memorial(is) de cálculo(s): “Memorial de Calculo industria_EG1_cana_VPA_2025_v3.xlsx”.		
9.2	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade do bagaço próprio</u> ?	Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema CHB, Boletim Diário Geral, RLB0002R. Relatórios > Boletim Diário Geral > RLB002G. Relatórios: Bagaço Próprio: “Boletim Industrial 2022.pdf, Boletim Industrial 2023.pdf, Boletim Industrial 2024.pdf”. Memorial(is) de cálculo(s):		

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		“Memorial de Calculo industria EG1_cana_VPA_2025_v3.xlsx”.		
9.3	Foram apresentadas informações sobre o <u>uso de palha própria na geração de energia elétrica</u> ? O cálculo da quantidade de palha própria utilizada na geração de energia elétrica, em quilogramas por tonelada de matéria-prima, foi feito corretamente?	Não Aplicável.		
9.4	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade da palha própria</u> ?	Não Aplicável.		
9.5	Foram apresentadas informações sobre o <u>uso de bagaço de terceiros na geração de energia elétrica</u> ? O cálculo da quantidade de bagaço de terceiros utilizado na geração de energia elétrica, em quilogramas por tonelada de matéria-prima, foi feito corretamente?	Não Aplicável.		
9.6	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade de bagaços de terceiros</u> ?	Não Aplicável.		

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
9.7	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>distância média percorrida para transporte dos bagaços de terceiros?</u>	Não Aplicável.		
9.8	Foram apresentadas informações sobre o <u>uso de palha de terceiros na geração de energia elétrica?</u> O cálculo da quantidade de palha de terceiros utilizada na geração de energia elétrica, em quilogramas por tonelada de matéria-prima, foi feito corretamente?	Não Aplicável.		
9.9	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade da palha de terceiros?</u>	Não Aplicável.		
9.10	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>distância média percorrida para transporte das palhas de terceiros?</u>	Não Aplicável.		
9.11	Foram apresentadas informações sobre o <u>uso de cavaco de madeira na geração de energia elétrica?</u> O cálculo da quantidade de cavaco de madeira utilizada na geração de energia elétrica, em quilogramas por tone-	Não Aplicável.		

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	lada de matéria-prima, foi feito corretamente?			
9.12	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade dos cavacos de madeira</u> ?	Não Aplicável.		
9.13	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>distância média percorrida para transporte dos cavacos de madeira</u> ?	Não Aplicável.		
9.14	Foram apresentadas informações sobre o <u>uso de lenha na geração de energia elétrica</u> ? O cálculo da quantidade de lenha utilizada na geração de energia elétrica, em quilogramas por tonelada de matéria-prima, foi feito corretamente?	Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema CHB, pedidos de compra referente a entrada. Consultas: Pedidos > Por Produto. Relatórios: • Lenha: “20250718123749968.pdf, 20250718123915437.pdf, 20250718123945187.pdf, 20250718123037468.pdf, 20250718124350906.pdf, 20250718124040421.pdf”. Memorial(is) de cálculo(s):		

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		“Memorial de Calculo industria_EG1_cana_VPA_2025_v1.xlsx, Conversão_Lenha.xlsx”.		
9.15	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade da lenha</u> ?	A unidade optou por utilizar a umidade típica contida no Informe Técnico 02 da ANP. 45%		
9.16	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>distância média percorrida para transporte das lenhas</u> ?	As distâncias foram calculadas por meio do Google Maps, considerando os endereços da unidade e dos terceiros. Evidências: “FAZENDA BOA SORTE - 24 km.jpg, FAZENDA CAMPINAS - 125 km.jpg”. Memorial(is) de cálculo(s): “Memorial de Calculo industria_EG1_cana_VPA_2025_v3.xlsx”. 2022: 24 km 2023: 74,5 km 2024: 125 km		

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
9.17	Foram apresentadas informações sobre o <u>uso de resíduos florestais na geração de energia elétrica</u> ? O cálculo da quantidade de resíduos florestais utilizados na geração de energia elétrica, em quilogramas por tonelada de matéria-prima, foi feito corretamente?	Não Aplicável.		
9.18	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade dos resíduos florestais</u> ?	Não Aplicável.		
9.19	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>distância média percorrida para transporte dos resíduos florestais</u> ?	Não Aplicável.		
9.20	Foram disponibilizadas as informações sobre a <u>quantidade utilizada de etanol hidratado próprio</u> ? O cálculo da quantidade utilizada de etanol hidratado próprio, em litros por tonelada de matéria-prima, está correto?	Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema CHB, RES0073E. Estoques > Relatórios > Movimentações. Separado por centro de operação industrial, Consumo por centro de custo II 4000 – 9099. Relatórios:	Correção: O consumo total não estava integralmente declarado nos dados	

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		- Consumo Etanol Hidratado: “Etanol 2023.pdf, Etanol 2024, Etanol 2022.pdf”. Memorial(is) de cálculo(s): “Memorial de Calculo industria_EG1_cana_VPA_2025_v3.xlsx”.		
9.21	Foram disponibilizadas as informações sobre a <u>quantidade utilizada de etanol anidro próprio</u> ? O cálculo da quantidade utilizada de etanol anidro próprio, em litros por tonelada de matéria-prima, está correto?	Não Aplicável.		
9.22	Foram disponibilizadas as informações sobre a <u>quantidade utilizada de biogás próprio</u> ? O cálculo da quantidade utilizada de biogás próprio, em normal metro cúbico por tonelada de matéria-prima, está correto?	Não Aplicável.		
9.23	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>PCI do biogás próprio</u> em mega joule por normal metro cúbico?	Não Aplicável.		

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
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.		
9.25	Foram apresentadas evidências para o valor de PCI do biogás de terceiros em mega joule por normal metro cúbico?	Não Aplicável.		
9.26	Foram disponibilizadas informações sobre o consumo de Eletricidade da rede - mix médio na produção do biocombustível? Os cálculos das quantias utilizadas de Eletricidade da rede - mix médio, em kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos?	Sim, verificado por meio das notas fiscais da concessionária: “Cemig”. Evidências: “FATURA_3011006280_112022.pdf, FATURA_3011006280_112023.pdf, FATURA_3011006280_122024.pdf”. Memorial(is) de cálculo(s): “Resumo_Eletricidade.xlsx, Memorial de Calculo industria_EG1_cana_VPA_2025_v3.xlsx”.		

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

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	tias utilizadas de Eletricidade - Solar, em kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos?			
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 dos Sistema CHB, Estoques > Relatórios > Movimentações. Separado por centro de operação industrial Consumo por centro de custo II 4000 – 9099. Relatórios: • Consumo Diesel: • “diesel 2022 rev1.pdf • 1 Diesel Janeiro 22.pdf • 2 Diesel Fevereiro 22.pdf	Correção: O consumo total não estava integralmente declarado nos dados	Concluído.

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		• 3 Diesel Março 22.pdf • 4 Diesel Abril 22.pdf • 5 Diesel Maio 22.pdf • 6 Diesel Junho 22.pdf • 7 Diesel Julho 22.pdf • 8 Diesel Agosto 22.pdf • 9 Diesel Setembro 22.pdf • 10 Diesel Outubro 22.pdf • 11 Diesel Novembro 22.pdf • 12 Diesel Dezembro 22.pdf “ • “Diesel 2023 rev1.pdf • 1 Diesel Janeiro 23.pdf • 2 Diesel Fevereiro 23.pdf • 3 Diesel Março 23.pdf • 4 Diesel Abril 23.pdf • 5 Diesel Maio 23.pdf • 6 Diesel Junho 23.pdf • 7 Diesel Julho 23.pdf • 8 Diesel Agosto 23.pdf • 9 Diesel Setembro 23.pdf • 10 Diesel Outubro 23.pdf • 11 Diesel Novembro 23.pdf • 12 Diesel Dezembro 23.pdf”. • “Diesel 2024 rev1.pdf • 1 Diesel Janeiro 24.pdf • 2 Diesel Fevereiro 24.pdf • 3 Diesel Março 24.pdf • 4 Diesel Abril 24.pdf • 5 Diesel Maio 24.pdf		

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		• 6 Diesel Junho 24.pdf • 7 Diesel Julho 24.pdf • 8 Diesel Agosto 24.pdf • 9 Diesel Setembro 24.pdf • 10 Diesel Outubro 24.pdf • 11 Diesel Novembro 24.pdf • 12 Diesel Dezembro 24.pdf” Memorial(is) de cálculo(s): • “Memorial de Calculo industria_EG1_cana_VPA_2025_v3.xlsx”.		

10. Dados Fase de Distribuição

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
10.1	Foram disponibilizadas informações sobre os tipos de <u>modais viários utilizados na distribuição do etanol anidro</u> ? Os cálculos das participações de cada modal no processo de distribuição estão corretos?	Sim, verificado por meio das notas fiscais de venda do biocombustível. Evidências: DANFE_40170_ANIDRO_DEZ24.pdf DANFE_30118_ANIDRO_JAN22.pdf DANFE_30384_ANIDRO_FEV22.pdf DANFE_30582_ANIDRO_MAR22.pdf		

10. Dados Fase de Distribuição

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		DANFE_30964_ANIDRO_ABRIL22.pdf DANFE_31005_ANIDRO_MAIO22.pdf DANFE_31311_ANIDRO_JUN22.pdf DANFE_31582_ANIDRO_JUL22.pdf DANFE_31872_ANIDRO_AGO22.pdf DANFE_32325_ANIDRO_SET22.pdf DANFE_33150_ANIDRO_OUT22.pdf DANFE_33207_ANIDRO_NOV22.pdf DANFE_33682_ANIDRO_DEZ22.pdf DANFE_33781_ANIDRO_JAN23.pdf DANFE_34181_ANIDRO_FEV23.pdf DANFE_34212_ANIDRO_MARÇO23.pdf DANFE_34459_ANIDRO_ABRIL23.pdf DANFE_34682_ANIDRO_MAIO23.pdf DANFE_35209_ANIDRO_JUN23.pdf DANFE_35254_ANIDRO_JUL23.pdf DANFE_35640_ANIDRO_AGOS23.pdf DANFE_35921_ANIDRO_SET23.pdf DANFE_36042_ANIDRO_OUT23.pdf DANFE_36322_ANIDRO_NOV23.pdf DANFE_36866_ANIDRO_DEZ23.pdf DANFE_36953_ANIDRO_JAN24.pdf		

10. Dados Fase de Distribuição				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		DANFE_37243_ANIDRO_FEV24.pdf DANFE_37415_ANIDRO_MARÇO24.pdf DANFE_37811_ANIDRO_ABRIL24.pdf DANFE_37880_ANIDRO_MAI024.pdf DANFE_38329_ANIDRO_JUN24.pdf DANFE_38540_ANIDRO_JUL24.pdf DANFE_38839_ANIDRO_AGO24.pdf DANFE_39364_ANIDRO_SET24.pdf DANFE_39472_ANIDRO_OUT24.pdf DANFE_39860_ANIDRO_NOV24.pdf		
10.2	Foram disponibilizadas informações sobre os tipos de modais viários utilizados na distribuição do etanol hidratado ? Os cálculos das participações de cada modal no processo de distribuição estão corretos?	Sim, verificado por meio das notas fiscais de venda do biocombustível. Evidências: DANFE_30263_HIDRATADO_JAN22.pdf DANFE_30372_HIDRATADO_FEV22.pdf DANFE_30719_HIDRATADO_MAR22.pdf DANFE_30818_HIDRATADO_ABRIL22.pdf DANFE_31157_HIDRATADO_MAI022.pdf DANFE_31434_HIDRATADO_JUN22.pdf DANFE_31637_HIDRATADO_JUL22.pdf		

10. Dados Fase de Distribuição				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		DANFE_31996_HIDRATADO_AGO22.pdf DANFE_32657_HIDRATADO_SET22.pdf DANFE_32899_HIDRATADO_OUT22.pdf DANFE_33281_HIDRATADO_NOV22.pdf DANFE_33671_HIDRATADO_DEZ22.pdf DANFE_33837_HIDRATADO_JAN23.pdf DANFE_34034_HIDRATADO_FEV23.pdf DANFE_34419_HIDRATADO_MARÇO23.pdf DANFE_34448_HIDRATADO_ABRIL23.pdf DANFE_34702_HIDRATADO_MAI023.pdf DANFE_34995_HIDRATADO_JUN23.pdf DANFE_35666_HIDRATADO_AGO23.pdf DANFE_35815_HIDRATADO_SET23.pdf DANFE_36163_HIDRATADO_OUT23.pdf DANFE_36269_HIDRATADO_NOV23.pdf DANFE_36657_HIDRATADO_DEZ23.pdf DANFE_37060_HIDRATADO_JAN24.pdf DANFE_37367_HIDRATADO_FEV24.pdf DANFE_37423_HIDRATADO_MARÇO24.pdf DANFE_37625_HIDRATADO_ABRIL24.pdf DANFE_37890_HIDRATADO_MAI024.pdf DANFE_38186_HIDRATADO_JUN24.pdf		

10. Dados Fase de Distribuição

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		DANFE_38583_HIDRATADO_JUL24.pdf DANFE_38854_HIDRATADO_AGO24.pdf DANFE_39176_HIDRATADO_SET24.pdf DANFE_39612_HIDRATADO_OUT24.pdf DANFE_39850_HIDRATADO_NOV24.pdf		

8 Não conformidades

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

Item	Tipo (NC/ESC)	Evidência Objetiva (item incorreto)	Descrição (data – texto)	Resposta da Unidade Produ- tora (data – nome:)	Data de Conclusão
8.12	NC	“Memorial de Calculo industria_EG1_cana_VPA_2025_v1.xlsx” “RenovaCalc_E1G_Produto-res_cana (v.7)_VPA_2025_v1.xlsm”	Correção (24/11/2025 – Inicialmente não estava sendo declarado valores de bagaço comercializado).	Correção dos apontados. – (24/11/2025 – Micaela Pereira da Silva e Paulo Henrique Araújo)	27/11/2025

Item	Tipo (NC/ESC)	Evidência Objetiva (item incorreto)	Descrição (data – texto)	Resposta da Unidade Produ- tora (data – nome:)	Data de Conclusão
7.4, 7.6, 7.8, 9.21, 9.22	NC	“Memorial de Calculo indus- tria_EG1_cana_VPA_2025_v1.xlsx”, “Memorial de Calculo Agri- cola_Primario_VPA_2025_v1.xlsx” “RenovaCalc_E1G_Produto- res_cana (v.7)_VPA_2025_v1.xlsm”	Correção (24/11/2025 – O consumo total não estava integralmente declarado nos da- dos).	Correção dos dados com base nos arquivos extraídos. – (24/11/2025 – Micaela Pereira da Silva)	29/01/2026
3.2	NC	“Memorial de Calculo Agri- cola_Primario_VPA_2025_v1.xlsx” “RenovaCalc_E1G_Produto- res_cana (v.7)_VPA_2025_v1.xlsm”	Correção: (25/11/2025 – Inicialmente não estava sendo apresentado os dados de área total).	Correção dos arquivos apresen- tados. – (25/11/2025 – Micaela Pereira da Silva e Charlles Gon- çalves)	27/11/2025
3.5, 3.6	NC	“Memorial de Calculo Agri- cola_Primario_VPA_2025_v1.xlsx” “RenovaCalc_E1G_Produto- res_cana (v.7)_VPA_2025_v1.xlsm”	Correção: (25/11/2025 – Os dados apresen- tados inicialmente estavam divergentes dos relatórios apresentados.	Correção na metodologia de cálculo. – (25/11/2025 – Mica- ela Pereira da Silva)	27/11/2025
4.1	NC	“Memorial de Calculo Agri- cola_Primario_VPA_2025_v1.xlsx” “RenovaCalc_E1G_Produto-	Correção: (25/11/2025 – Durante a extração dos dados foi constatado o consumo de corre-	Correção dos dados apontados. – (25/11/2025 – Micaela Pe- reira da Silva)	27/11/2025

Item	Tipo (NC/ESC)	Evidência Objetiva (item incorreto)	Descrição (data – texto)	Resposta da Unidade Produ- tora (data – nome:)	Data de Conclusão
		res_cana (v.7)_VPA_2025_v1.xlsm”	tivo que não estava sendo declarado no es- copo.		
6.1	NC	“Memorial de Calculo_Agri- cola_Primario_VPA_2025_v1.xlsx” “RenovaCalc_E1G_Produto- res_cana (v.7)_VPA_2025_v1.xlsm”	Correção: (26/11/2025 – Correção na meto- dologia da vinhaça produzida, devido à mé- dia ponderada apresentada não estar condi- zente com os dados do boletim).	Correção dos dados apontados. – (26/11/2025 – Micaela Pe- reira da Silva)	27/11/2025
7.13	NC	“Memorial de Calculo_Agri- cola_Primario_VPA_2025_v1.xlsx” “RenovaCalc_E1G_Produto- res_cana (v.7)_VPA_2025_v1.xlsm”	Correção: (26/11/2025 - Os dados de consu- mos HR não estavam sendo considerados).	Correção dos dados apontados. – (26/11/2025 – Micaela Pe- reira da Silva)	27/11/2025
2.2	NC	“RenovaCalc_E1G_Produto- res_cana (v.7)_VPA_2025_v1.xlsm, Memorial_Calculo_Elegibili- dade_VPA_2025”	Correção 1: MG-3147006- 799D69AB7F9E418C87E76B2255B6131D, inegível para 2024 devido ao critério de su- pressão. Correção 2: MG-3147006- E6FFBBE234444422B98E20AC67C1053E,	Correção dos dados apontados. – Micaela Pereira da Silva)	04/02/2026

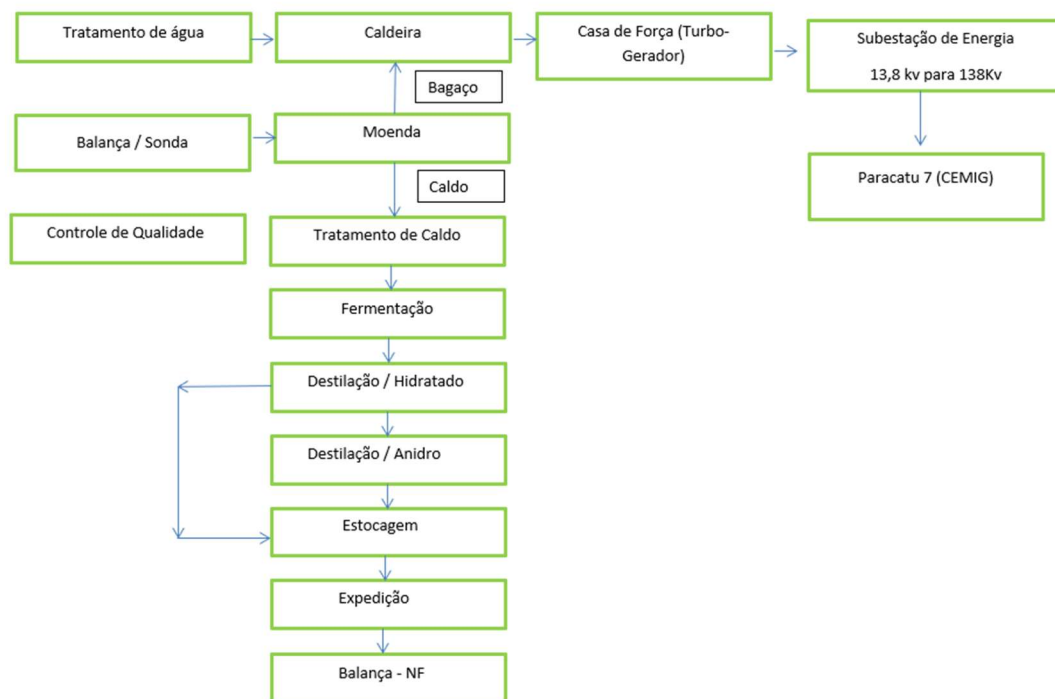
Item	Tipo (NC/ESC)	Evidência Objetiva (item incorreto)	Descrição (data – texto)	Resposta da Unidade Produ- tora (data – nome:)	Data de Conclusão
			MG-3147006- EB773649A7564F0AA1D369E571F8B74B, MG-3147006- 7AEE105FAB7E43C78049391789D6882C, MG-3147006- 5944563996504C8CA191C78B1543594E, sem produção.		

NC = não-conformidade.

ESC = esclarecimento.

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

FLUXOGRAMA SINTÉTICO DE PRODUÇÃO E LISTA DOS PRINCIPAIS EQUIPAMENTOS



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.

2022**Acumulado 01/01/2022 á 31/12/2022**

Preencher as células em amarelo

BALANÇO ART

CANA MOÍDA 1.275.253,54

ART % CANA 15,26%

MATÉRIA PRIMA	ART (t)	Total (%)
CANA MOÍDA	1.275.253,54	100%
TOTAL DISPONÍVEL	194.616,44	100%

PRODUTOS	ART (t)	Total (%)
AÇÚCAR	0,00	0,00
ETANOL	166.333,63	85,47
TOTAL RECUPERADO	166.333,63	85,47
ART MEL REMANESCENTE	0	0,00

PERDAS	ART (t)	Total (%)
ART ÁGUAS RESIDUAIS	0,00	0,00
PERDA DE ART BAGAÇO	7.784,66	4,00
PERDA DE ART NA TORTA	369,77	0,19
PERDA ART VINHAÇA + FLEGMAÇA	1.615,32	0,83
PERDA ART FERMENTAÇÃO	15.219,01	7,82
PERDAS INDETERMINADAS	3.289,02	1,69
TOTAL PERDAS	28.277,77	14,53

2023**Acumulado 01/01/2023 á 31/12/2023**

Preencher as células em amarelo

BALANÇO ART

CANA MOÍDA	1.239.088,67
ART % CANA	14,75%

MATÉRIA PRIMA	ART (t)	Total (%)
CANA MOÍDA	1.239.088,67	100%
TOTAL DISPONÍVEL	182.728,41	100%

PRODUTOS	ART (t)	Total (%)
AÇÚCAR		0,00
ETANOL	157.699,11	86,30
TOTAL RECUPERADO	157.699,11	86,30
ART MEL REMANESCENTE	0	0,00

PERDAS	ART (t)	Total (%)
ART ÁGUAS RESIDUAIS		0,00
PERDA DE ART BAGAÇO	7.199,50	3,94
PERDA DE ART NA TORTA	712,64	0,39
PERDA ART VINHAÇA + FLEGMAÇA	712,64	0,39
PERDA ART FERMENTAÇÃO	13.960,45	7,64
PERDAS INDETERMINADAS	2.448,56	1,34
TOTAL PERDAS	25.033,79	13,70

2024**Acumulado 01/01/2024 á 31/12/2024**

Preencher as células em amarelo

BALANÇO ART

CANA MOÍDA 1.200.777,24

ART % CANA 14,73%

MATÉRIA PRIMA	ART (t)	Total (%)
CANA MOÍDA	1.200.777,24	100%
TOTAL DISPONÍVEL	176.814,45	100%

PRODUTOS	ART (t)	Total (%)
AÇÚCAR		0,00
ETANOL	151.468,84	85,67
TOTAL RECUPERADO	151.468,84	85,67
ART MEL REMANESCENTE	0	0,00

PERDAS	ART (t)	Total (%)
ART ÁGUAS RESIDUAIS		0,00
PERDA DE ART BAGAÇO	5.958,65	3,37
PERDA DE ART NA TORTA	707,26	0,40
PERDA ART VINHAÇA + FLEGMAÇA	1.184,66	0,67
PERDA ART FERMENTAÇÃO	13.490,93	7,63
PERDAS INDETERMINADAS	3.996,01	2,26
TOTAL PERDAS	25.337,51	14,33

11 Cálculo do volume elegível

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

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

Sendo que, nesse caso:

- $Q_{\text{elegível}} = 3.594.081,96$ toneladas
- $Q_{\text{total}} = 3.715.119,44$ toneladas
- $\text{Fração de volume elegível} = 96,74\%$

12 Resultado e conclusão da auditoria

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

Auditor Líder: Gabriel Saraiva Kirchleitner

Assinatura: *Gabriel S Kirch*

Revisor Crítico: Isabella Zanatta Garcia Barbalho

Assinatura: *Isabella Z. Garcia*

13 Lista de participantes

	Lista de Presença				RQ 0614 Rev.01 19/08/20 Pág. 1/3	
	LISTA DE PRESENÇA					
	☒ Reunião de abertura	Data:	24/11/2025	Horário:	das 08:00 às 09:30	
	☐ Reunião de encerramento	Data:		Horário:	das às	
Unidade Produtora		DETAIARIA VALE DO PARACATU - AGROENERGIA		Protocolo:		RENOVABIO
Equipe de auditoria						
Função	Nome legível			Assinatura		
AUDITOR	JONATAS GABRIEL DE SOUZA			<i>Jonatas Gabriel</i>		

Lista de Presença

RQ 0614

Rev.01

19/08/20

Pág. 2/3

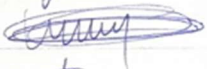
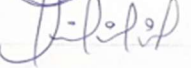
Equipe cliente			
Nome legível	Função / Cargo	Organização / Setor	Assinatura
CHARLES CARVALHO GONÇALVES	COORDENADOR SSMA	SSMA	<i>Charles Carvalho</i>
DEBORA DA SILVA SANTAREM SALES	SUPERVISOR ADMINISTRATIVO	CONTROLE AGRÍCOLA	<i>DEBORA SALES</i>
MICAELA PEREIRA DA SILVA	ASSIST. CONTROLE AGRÍCOLA	CONTROLE AGRÍCOLA	<i>MICAELA SILVA</i>
PAULO HENRIQUE ARAUJO PINTO	ANALISTA PCM INDUSTRIAL	INDUSTRIA	<i>Paulo Henrique Araujo</i>
EDUARDO REZENDE OLIVEIRA	COORDENADOR CONTROLE QUALIDADE	INDUSTRIA	<i>eduardo.rezende@dupa.com.br</i>
RANDER ALMEIDA OLIVEIRA	COORDENADOR DE CONTABILIDADE	ADMINISTRATIVO	<i>Rander Almeida</i>

5 Lista de presença dos participantes da visita

LISTA DE PRESENÇA - VISITA IN LOCO RENOVABIO

Unidade Produtora de Biocombustível: Vale do Paracatu Bioenergia
 Data: 18/11/25

Lista de presença

Nome	Empresa	Função	Assinatura
Maycon César P. da Costa	BENRI	AUDITOR	Maycon César
Charlles Carvalho Gomes	VPA	Coord. SSMA	
João Jotaes Pereira Soares	VPA	Supervisor Manutenção	
Paulo Henrique	VPA	Analista de PCM Industrial	Paulo Henrique A. Pinto
Donal Dias Cordeiro	VPA	GERENTE ADA/ FINANÇAS	
Ronacher Almeida	VPA	Coordenador de Fiscal	

Nome	Empresa	Função	Assinatura
Andréi Nunes	VPA	Auxiliar de Contratos	Andréi Nunes
Micaela	VPA	Coordenador Comercial	Andréi Nunes
Debora	VPA	Supervisora	Debora
Fernando Vargas dos Santos	VPA	GERENTE INDUSTRIAL	
Guilherme D. Nunes	VPA	Gerente Agrícola	Guilherme D. Nunes

Lista de Presença

 RQ 0614
 Rev.01
 19/08/20
 Pág. 1/1

LISTA DE PRESENÇA

☐ Reunião de abertura	Data:		Horário: das	às
☒ Reunião de encerramento	Data:	26/11/2025	Horário: das	13:30 às 14:00
Unidade Produtora		Destilaria Vale do Paracatu - Atipoeirópolis SA		Protocolo:
				RenovaBio

Equipe de auditoria		
Função	Nome legível	Assinatura
Auditor	Jonatas Gabriel de Souza	Jonatas Gabriel

Lista de Presença

 RQ 0614
 Rev.01
 19/08/20
 Pág. 2/2

Equipe cliente			
Nome legível	Função / Cargo	Organização / Setor	Assinatura
CHARLES CARVALHO GONÇALVES	COORDENADOR SSMA	SSMA	Assinado por: Charles Carvalho
DEBORA DA SILVA SANTAREM SALES	SUPERVISOR ADMINISTRATIVO	CONTROLE AGRÍCOLA	Assinado por: DEBORA SALES
MICAELA PEREIRA DA SILVA	ASSIST. CONTROLE AGRÍCOLA	CONTROLE AGRÍCOLA	Assinado por: MICAELA SILVA
PAULO HENRIQUE ARAUJO PINTO	ANALISTA PCM INDUSTRIAL	INDUSTRIA	Assinado por: Paulo Henrique Araujo
FERNANDO VARGAS	GERENTE INDUSTRIAL	INDUSTRIA	DocuSigned by: Fernando Vargas
DANIEL DIAS	GERENTE ADMINISTRATIVO	ADMINISTRATIVO	Assinado por: Daniel
GUILHERME NUNES	GERENTE AGRÍCOLA	AGRÍCOLA	Assinado por: Guilherme

14 Plano de auditoria

Cronograma de Auditoria –

Data	Horário	Auditor(es)	Local da Atividade	Atividade	Item(s)	Contatos Organização
18/11/2025	13:00 – 16:00	Maycon César Pereira da Costa	<i>In loco</i>	Visita as instalações industrial	Recebimento de MP, Balança, Laboratório, Destilaria, Caldeira, Armazenamento de bagaço de cana, Armazenamento e carregamento de etanol, Posto de combustível, Áreas de apoio	Responsáveis da unidade produtora pelos itens avaliados.

Data	Horário	Auditor(es)	Local da Atividade	Atividade	Item(s)	Contatos Organização
24/11/2025	08:00 – 08:30	Jonatas Souza	<i>Remoto</i>	Reunião de Abertura	Confirmação do Escopo de Auditoria e do Plano de Auditoria.	Todos os responsáveis informados pela unidade produtora, registrados na seção anterior.
24/11/2025	08:30 – 09:00	Jonatas Souza	<i>Remoto</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.

RQ 0605 – Plano de Auditoria RenovaBio – 22/08/25

Página 4|9

Data	Horário	Auditor(es)	Local da Atividade	Atividade	Item(s)	Contatos Organização
24/11/2025	09:00 – 12:00	Jonatas Souza	<i>Remoto</i>	Dados da Fase Industrial	- Narrativa dos dados - Processamento de cana - Produção de etanol Hidratado, anidro - Produção de Açúcar - Notas fiscais de venda - Energia vendida - Bagaço vendido - Fase de distribuição - Biomassas queimadas na caldeira - Fluxograma do processo	Responsáveis da unidade produtora pelos itens avaliados.
24/11/2025	12:00 – 13:00	Intervalo de almoço				
24/11/2025	13:00 – 14:00	Jonatas Souza	<i>Remoto</i>	Dados da Fase Industrial	- Balanço de massa - I-Simp	Responsáveis da unidade produtora pelos itens avaliados.
24/11/2025	14:00 – 17:00	Jonatas Souza	<i>Remoto</i>	Informações e dados da Fase Industrial/agrícola (Combustíveis e Eletricidade)	- Narrativa dos dados - Diesel - Etanol - Gasolina	Responsáveis da unidade produtora pelos itens avaliados.

RQ 0605 – Plano de Auditoria RenovaBio – 22/08/25

Página 5|9

Data	Horário	Auditor(es)	Local da Atividade	Atividade	Item(s)	Contatos Organização
					Energia Elétrica	

Data	Horário	Auditor(es)	Local da Atividade	Atividade	Item(s)	Contatos Organização
25/11/2025	08:00 - 12:00	Jonatas Souza	Remoto	Fração Elegível	- Narrativa dos dados - Análise de elegibilidade feita pela unidade produtora - Distribuição da biomassa elegível - Produtividade dos imóveis rurais. - Memorial de cálculo da fração elegível. - Laudo	Responsáveis da unidade produtora pelos itens avaliados.
25/11/2025	12:00 - 13:00	Intervalo de almoço				
25/11/2025	13:00 - 17:00	Jonatas Souza	Remoto	Avaliação do Perfil de Produção	- Narrativa dos dados - Área - Produção de biomassa - Quantidade comprada - Produtividade dos imóveis rurais.	Responsáveis da unidade produtora pelos itens avaliados.

RQ 0605 - Plano de Auditoria RenovaBio - 22/08/25

Página 6|9

Data	Horário	Auditor(es)	Local da Atividade	Atividade	Item(s)	Contatos Organização
					- Impurezas - Área queimada - Corretivos - Fertilizantes Sintéticos - Fertilizantes Orgânicos/Organominerais	

Data	Horário	Auditor(es)	Local da Atividade	Atividade	Item(s)	Contatos Organização
26/11/2025	08:00 - 12:00	Jonatas Souza	Remoto	Avaliação do Perfil de Produção	- Área - Produção de biomassa - Quantidade comprada - Produtividade dos imóveis rurais. - Impurezas - Área queimada - Corretivos - Fertilizantes Sintéticos - Fertilizantes Orgânicos/Organominerais	Responsáveis da unidade produtora pelos itens avaliados.
26/11/2025	12:00 - 13:00	Intervalo de almoço				

RQ 0605 - Plano de Auditoria RenovaBio - 22/08/25

Página 7|9

Data	Horário	Auditor(es)	Local da Atividade	Atividade	Item(s)	Contatos Organização
26/11/2025	13:00 – 15:00	Jonatas Souza	Remoto	Avaliação do Perfil de Produção	• Área • Produção de biomassa • Quantidade comprada • Produtividade dos imóveis rurais. • Impurezas • Área queimada • Corretivos • Fertilizantes Sintéticos • Fertilizantes Orgânicos/Organominerais	Responsáveis da unidade produtora pelos itens avaliados.
26/11/2025	15:00 – 16:00	Jonatas Souza	Remoto	Documentações Industrial/Agrícola	• Memoriais de cálculo • Evidências • Esclarecimentos • Correções/ Pendências • Relatório	Responsáveis da unidade produtora pelos itens avaliados.
26/11/2025	16:00 – 16:30	Jonatas Souza	Remoto	Reunião de encerramento	Reunião de encerramento	Responsáveis da unidade produtora pelos itens avaliados.