



**RENOVABIO**

BENRI CERTIFICATION SERVICES

**RELATÓRIO FINAL DE CERTIFICAÇÃO DA PRODUÇÃO  
EFICIENTE DE BIOCOMBUSTÍVEIS:  
COMPANHIA MELHORAMENTOS NORTE DO PARANÁ – NOVA  
LONDRINA**

**Versão: 02**

**Data: 22/12/2025**

**Elaborado por: Gabriel Saraiva Kirchleitner**

**Aprovado por: Isabella Zanatta Garcia**

PIRACICABA

2025

**SUMÁRIO**

1	IDENTIFICAÇÃO DAS PARTES .....	3
1.1	FIRMA INSPETORA.....	3
1.2	PRODUTOR/IMPORTADOR DE BIOCOMBUSTÍVEL.....	3
2	INFORMAÇÕES GERAIS DA CERTIFICAÇÃO ANTERIOR .....	3
3	INFORMAÇÕES GERAIS DO PROJETO ATUAL .....	4
4	RESPONSABILIDADES .....	5
4.1	BENRI.....	5
4.2	CLIENTE .....	5
5	EQUIPE TÉCNICA .....	5
6	CONFLITO DE INTERESSES .....	6
7	PROCESSO DE AUDITORIA.....	7
7.1	CRITÉRIOS DE ELEGIBILIDADE.....	7
7.2	PLANO DE AMOSTRAGEM .....	8
7.3	CHECKLIST DE AUDITORIA.....	9
8	NÃO CONFORMIDADES .....	94
9	DESCRIÇÃO E DETALHAMENTO DA ROTA DE PRODUÇÃO DO BIOCOMBUSTÍVEL: ETANOL HIDRATADO/ANIDRO.....	99
10	VERIFICAÇÃO DO BALANÇO DE MASSA E1GC .....	99
11	CÁLCULO DO VOLUME ELEGÍVEL .....	102
12	RESULTADO E CONCLUSÃO DA AUDITORIA .....	103
13	LISTA DE PARTICIPANTES.....	103
14	PLANO DE AUDITORIA .....	105

## 1 Identificação das partes

### 1.1 Firma Inspetora

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

### 1.2 Produtor/Importador de Biocombustível

<b>Razão Social:</b>	COMPANHIA MELHORAMENTOS NORTE DO PARANÁ – NOVA LONDRINA
<b>CNPJ:</b>	61.082.962/0004-74
<b>Endereço:</b>	Rodovia BR 376, Km 36 - Lote 4-A, SN – Zona Rural – Nova Londrina/PR – 87970-000
<b>Contato:</b>	Aurilene Cardoso
<b>Telefone:</b>	(44) 3432-1515
<b>Rota de produção:</b>	E1GC
<b>Produtos:</b>	Etanol Hidratado

## 2 Informações Gerais da Certificação Anterior

<b>Número - Processo SEI</b>	48610.220339/2022-92
<b>Validade do Certificado</b>	18/12/2025

<b>Nota de Eficiência Energético-Ambiental:</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Etanol Hidratado: 57,10 gCO<sub>2</sub>eq/MJ</li> </ul>
<b>Fração do volume de biocombustível elegível:</b>	96,03%

### 3 Informações Gerais do Projeto Atual

<b>Início do processo:</b>	24/03/2025
<b>Data da auditoria:</b>	24/06/2025, 25/06/2025, 26/06/2025, 10/07/2025 e 30/10/2025
<b>Auditor líder:</b>	Gabriel Saraiva Kirchleitner
<b>Membro(s) da equipe de auditoria:</b>	Caio Lourencini Cavellani
<b>Versão da RenovaCalc usada:</b>	RenovaCalc v.7
<b>Indique o nome de arquivo da última versão da planilha RenovaCalc avaliada:</b>	RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7)_2024 rev.03.xlsm
<b>Período da RenovaCalc auditado:</b>	2022, 2023 e 2024
<b>Nota de Eficiência Energético-Ambiental:</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Etanol Hidratado: 57,13 gCO<sub>2</sub>eq/MJ</li> </ul>
<b>Fração do volume de biocombustível elegível:</b>	94,49%
<b>Período de Consulta Pública:</b>	19/11/2025 até 19/12/2025
<b>Documentos disponibilizados:</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Planilha da RenovaCalc</li> <li>Certificado(s) da Produção Eficiente de Biocombustível</li> <li>Relatório Parcial Sobre o Processo de Certificação</li> </ul>
<b>Nº de manifestações:</b>	0

## 4 Responsabilidades

### 4.1 BENRI

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

### 4.2 Cliente

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

## 5 Equipe técnica

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

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

#### **Gabriel Saraiva Kirchleitner (Auditor Líder)**

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

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

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

#### **Caio Lourencini Cavellani (Especialista Técnico)**

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

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

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

#### **Isabella Zanatta Garcia (Revisor Crítico)**

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

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

## **6 Conflito de Interesses**

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

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

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

## 7 Processo de auditoria

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

A Auditoria foi composta das seguintes fases:

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

### 7.1 Critérios de Elegibilidade

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

<b>Cadastro Ambiental Rural</b>	Os imóveis rurais devem ter sua situação cadastral no CAR como ativo ou pendente.
---------------------------------	-----------------------------------------------------------------------------------

### **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, 88 imóveis rurais foram amostrados, sendo que no total 408 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 Checklist de auditoria

### Histórico de Alterações RenovaCalc

Histórico	Nome do Arquivo	Item(ns) Alterado(s)
Adoção Inicial	RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7)_2022, 2023 e 2024.xlsm	-
Planilha recebida dia 09/09	RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7)_2024 rev.01.xlsm	<ul style="list-style-type: none"><li>• Item 3.5</li><li>• Item 3.6</li><li>• Item 4.2</li><li>• Item 5.1</li><li>• Item 6.8</li><li>• Item 7.4</li><li>• Item 9.14</li><li>• Item 9.28</li></ul>
Planilha recebida dia 15/09	RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7)_2024 rev.02.xlsm	<ul style="list-style-type: none"><li>• Item 2.7</li><li>• Correções de formatação na RenovaCalc</li></ul>
Planilha recebida dia 17/09	RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7)_2024 rev.03.xlsm	<ul style="list-style-type: none"><li>• Item 9.1</li><li>• Item 9.16</li></ul>

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
1.1	Identifique o(s) Sistema(s) de Gestão de Dados, suas características (fabricante, versão, data de implementação) e os nomes dos responsáveis.	TOTVS - DATASUL – Versão: 12.1.2411 - implementado em: 01/02/2013. TOTVS - PIMS – Versão: 12.1.2412 - implementado em: 01/02/2013. AGROTI – SIGIND - Versão: 24.4.2 - implementado em: 01/02/2013. AMBIUM SGA - Versão: 9.5.5 - implementado em: 01/10/2020. RESPONSÁVEL: Everaldo Marques Leão.		
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.	O Sistema DATASUL TOTVS comporta as notas fiscais.		
1.3	Como foram obtidos os dados referentes às áreas	Por meio da extração de relatórios do Sistema PIMS.		

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	próprias da unidade produtora de biomassa?			
<b>1.4</b>	Como foram obtidos os dados referentes às áreas de terceiros?	Por meio da extração de relatórios do Sistema PIMS.		

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
<b>2.1</b>	Os produtores de biomassa foram devidamente identificados com nome, ou código e CPF, ou CNPJ?	<p>Sim, os produtores de biomassa elegíveis foram devidamente identificados na RenovaCalc.</p> <p>Para identificação, a unidade produtora utilizou códigos internos relacionados às fazendas e a seus proprietários.</p>		

## 2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
2.2	Houve <b><u>disponibilização da situação dos CARs</u></b> 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 ( <a href="https://www.car.gov.br">https://www.car.gov.br</a> ) e a temporalidade de acordo com a data de registro de cada CAR.		
2.3	Houve a <b><u>disponibilização de imagens de satélite</u></b> com a área total dos	Sim, foram disponibilizadas as imagens de satélite, com a área total dos imóveis rurais elegíveis, comparativas entre 12/11/2017 e 20/03/2025, com a devida rastreabilidade (Sentinel 2A – MSI)		

## 2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	imóveis rurais elegíveis? Foi apresentado o <b><u>laudo técnico de ausência de supressão vegetal</u></b> assinado por profissional com experiência na interpretação de imagens?	Evidência(s): Pasta - 02.004-HISTÓRICO  Sim, foi apresentado o Laudo técnico de ausência de supressão de vegetação nativa, assinado pelos responsáveis técnicos: Ronaldo Marani e Danilo Fiori. Evidência(s): <ul style="list-style-type: none"> <li>• _ATESTADO_INFORMACOES_RENOVABIO_AMBIUM_CMNP - NOVA LONDRINA_2022.pdf,</li> <li>• _ATESTADO_INFORMACOES_RENOVABIO_AMBIUM_CMNP - NL_2023.pdf</li> <li>• _ATESTADO_INFORMACOES_RENOVABIO_AMBIUM_CMNP_NL_2024.pdf</li> </ul>		
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 <b>produtividade</b> dos produtores de biomassa declarados no escopo de certificação? Há casos de produtividades muito elevadas?	<p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios do Sistema PIMS.</p> <p>Relatórios:</p> <p>Área 2022: _Área de produção- dados primários - próprio.pdf, _Área de produção- dados primários - Fornecedor.pdf e _Área de produção- dados padrão.pdf</p> <p>Área 2023: _FRMUPN3S - ÁREA DE PRODUÇÃO - PROPRIA E PARCERIA.pdf, _FRMUPN3S - ÁREA DE PRODUÇÃO - FORNECEDOR PRIMARIO.pdf, _FRMUPN3S - UNIDADE DE PRODUÇÃO - FORNECEDOR PADRAO.pdf + _FRMUPN3S - ÁREA DE PRODUÇÃO - FORNECEDOR PADRAO PARTE 2.pdf + _FRMUPN3S - UNIDADE DE PRODUÇÃO - FORNECEDOR PADRAO 152029.pdf</p> <p>Área 2024: _FRMUPN3S - UNIDADE DE PRODUÇÃO - PROPRIA E PARCERIA.pdf, _FRMUPN3S - UNIDADE DE PRODUÇÃO - FORNECEDOR PRIMARIOS.pdf, _FRMUPN3S - UNIDADE DE PRODUÇÃO - FORNECEDOR PADRÃO.pdf + _FRMUPN3S - UNIDADE DE PRODUÇÃO - FORNECEDOR PADRÃO02.pdf</p> <p>Produção de Biomassa 2022: _RCMP_026 - POSIÇÃO GERAL DE ENTREGA DE MATERIA-PRIMA - PROPRIOS - PRIMARIO.pdf, _CANA PRODUZIDA-</p>	<p>ESC: Tch acima de 150 fazendas 154014 e 154015 – 2023.</p> <p>Justificativa: Idade da cana, de acordo com o arquivo: _RCMP_053 - Situação de Safra_Justificativa TCH.pdf</p> <p>ESC: Tch acima de 150 fazenda 255013 – 2024.</p> <p>Justificativa: Cana bisada, de acordo com o arquivo:</p>	Corrigido 18/08.

## 2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		<p>FORNECEDORES - PRIMARIO.pdf e _RCMP_026 - POSIÇÃO GERAL DE ENTREGA DE MATERIA-PRIMA - FORNECEDORES - PADRÃO.pdf</p> <p>Produção de Biomassa 2023: _RCMP_026 - POSIÇÃO GERAL DE ENTREGA DE MATERIA PRIMA - PROPRIA E PARCERIA.pdf, _RCMP_026 - POSIÇÃO GERAL DE ENTREGA DE MATERIA PRIMA - PRIMARIO.pdf, _RCMP_026 - POSIÇÃO GERAL DE ENTREGA DE MATERIA PRIMA - PADRAO.pdf + _RCMP_026 - POSIÇÃO GERAL DE ENTREGA DE MATERIA PRIMA - PADRAO 2.pdf</p> <p>Produção de Biomassa 2024: _RCMP_026 - POSIÇÃO GERAL DE ENTREGA DE MATERIA PRIMA - PROPRIA E PARCERIA.pdf, _RCMP_026 - POSIÇÃO GERAL DE ENTREGA DE MATERIA PRIMA - FORNECEDORES PRIMARIOS.pdf, _RCMP_026 - POSIÇÃO GERAL DE ENTREGA DE MATERIA PRIMA - FORNECEDORES PADRÃO_1.pdf + _RCMP_026 - POSIÇÃO GERAL DE ENTREGA DE MATERIA PRIMA - FORNECEDORES PADRÃO_2.pdf + _RCMP_026 - POSIÇÃO GERAL DE ENTREGA DE MATERIA PRIMA - SPOT.pdf</p> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <p>2022: _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2022 - USINA CMNP_NL rev. 01.xlsx, _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo Marcelo rev.01.xlsx, _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo GTC_rev.01.xlsx, _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo Gastão Filho.xlsx, _FOR 002.03 - Memorial de</p>	<p>_TCH            acima</p> <p>150_Cana      bisada</p> <p>255013.pdf</p>	

## 2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		<p>Cálculo Christiano.xlsx, _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo Beatriz rev.01.xlsx, _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo Antonio Paulo Vaz rev. 01.xlsx, _Memorial_fornecedores dados primário_rev.01.xlsx</p> <p>2023: _Memorial agricola NL 2023_rev01.xlsx, _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2023 - Marcelo.xlsx, _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2023 - Gastão rev.01.xlsx, _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2023 - Gastão Filho.xlsx, _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2023 - Christiano.xlsx, _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2023 - Beatriz.xlsx, _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2023 - Paulo rev.01.xlsx, _Memorial de cálculo_fornecedores primários.xlsx</p> <p>2024: _Memorial agricola 2024 Nova Londrina rev.01.xlsx, _Memorial_agricola_085.559.578-77-Marcelo Fernandes rev.01.xlsx, _Memorial agricola_309.067.738-57 - Gastão Filho rev.01.xlsx, _Memorial_agricola_310.832.848-43 - Christiano rev.01.xlsx, _Memorial agricola_323.537.508-26 - Beatriz F. rev.01.xlsx, _Memorial agricola_013.451.348-78 - Paulo Vaz rev.01.xlsx, _Memorial de cálculo_fornecedores dados primários rev.01.xlsx</p>		



2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
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 PIMS foram obtidas as identificações das fazendas/códigos dos produtores e os dados de entrada de biomassa.</p> <p>Esses dados obtidos, foram inseridos nos memoriais de cálculo: _ELEGIBILIDADE - CMNP_NL_2022.xlsx, _ELEGIBILIDADE - CMNP_NL_2023.xlsx e _ELEGIBILIDADE - CMNP_NL_2024.xlsx que realizaram a distribuição de biomassa elegível por CAR corretamente.</p>		
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 - CMNP_NL.xlsx</p> <p>Cana processada:</p> <p>2022: 1.487.200,23 ton</p> <p>2023: 1.801.689,20 ton</p> <p>2024: 1.750.952,91 ton</p> <p>Cana elegível:</p>	<p>Arquivo _FOR 012 Memorial de Cálculo da Elegibilidade Consolidada - CMNP_NL.xlsx, com valor da moagem total divergente da renovacalc.</p>	Corrigido 15/09.

## 2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão								
		<div>2022: 1.442.738,12 ton</div> <div>2023: 1.688.777,66 ton</div> <div>2024: 1.630.468,32 ton</div> <table><tr><th>Item</th><th>Quantidade (2022+2023+2024)</th></tr><tr><td>Moagem de cana - (ton)</td><td>5.039.842,34</td></tr><tr><td>Cana elegível (ton)</td><td>4.761.984,11</td></tr><tr><td>Volume Elegível (%)</td><td>94,49</td></tr></table>	Item	Quantidade (2022+2023+2024)	Moagem de cana - (ton)	5.039.842,34	Cana elegível (ton)	4.761.984,11	Volume Elegível (%)	94,49		
Item	Quantidade (2022+2023+2024)											
Moagem de cana - (ton)	5.039.842,34											
Cana elegível (ton)	4.761.984,11											
Volume Elegível (%)	94,49											

## 3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
3.1	Foi informado o <b>sistema de plantio</b> utilizado de	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
	cada produtor de biomassa?			
3.2	Foram disponibilizadas informações sobre o <b><u>total de área produtiva</u></b> por produtor de biomassa?	<p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios do Sistema PIMS.</p> <p>Relatórios:</p> <p>Área 2022: _Área de produção- dados primários - próprio.pdf, _Área de produção- dados primários - Fornecedor.pdf e _Área de produção- dados padrão.pdf</p> <p>Área 2023: _FRMUPN3S - ÁREA DE PRODUÇÃO - PROPRIA E PARCERIA.pdf, _FRMUPN3S - ÁREA DE PRODUÇÃO - FORNECEDOR PRIMARIO.pdf, _FRMUPN3S - UNIDADE DE PRODUÇÃO - FORNECEDOR PADRAO.pdf + _FRMUPN3S - ÁREA DE PRODUÇÃO - FORNECEDOR PADRAO PARTE 2.pdf + _FRMUPN3S - UNIDADE DE PRODUÇÃO - FORNECEDOR PADRAO 152029.pdf</p> <p>Área 2024: _FRMUPN3S - UNIDADE DE PRODUÇÃO - PROPRIA E PARCERIA.pdf, _FRMUPN3S - UNIDADE DE PRODUÇÃO - FORNECEDOR PRIMARIOS.pdf, _FRMUPN3S - UNIDADE DE PRODUÇÃO - FORNECEDOR PADRÃO.pdf + _FRMUPN3S - UNIDADE DE PRODUÇÃO - FORNECEDOR PADRÃO2.pdf</p>	<p>ESC: Demonstração do Sistema contábil implementado para os fornecedores: _Print sistema notas fornecedores dados primários_2024.pdf</p>	Corrigido. 15/09
3.3	Foram disponibilizadas as <b><u>quantidades totais de</u></b>	<p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios do Sistema PIMS.</p> <p>Relatórios:</p>		

## 3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	<u>matéria-prima produzidas</u> , separadas por produtor?	<p>Produção de Biomassa 2022: _RCMP_026 - POSIÇÃO GERAL DE ENTREGA DE MATERIA-PRIMA - PROPRIOS - PRIMARIO.pdf, _CANA PRODUZIDA-FORNECEDORES - PRIMARIO.pdf e _RCMP_026 - POSIÇÃO GERAL DE ENTREGA DE MATERIA-PRIMA - FORNECEDORES - PADRÃO.pdf</p> <p>Produção de Biomassa 2023: _RCMP_026 - POSIÇÃO GERAL DE ENTREGA DE MATERIA PRIMA - PROPRIA E PARCERIA.pdf, _RCMP_026 - POSIÇÃO GERAL DE ENTREGA DE MATERIA PRIMA - PRIMARIO.pdf, _RCMP_026 - POSIÇÃO GERAL DE ENTREGA DE MATERIA PRIMA - PADRAO.pdf + _RCMP_026 - POSIÇÃO GERAL DE ENTREGA DE MATERIA PRIMA - PADRAO 2.pdf</p> <p>Produção de Biomassa 2024: _RCMP_026 - POSIÇÃO GERAL DE ENTREGA DE MATERIA PRIMA - PROPRIA E PARCERIA.pdf, _RCMP_026 - POSIÇÃO GERAL DE ENTREGA DE MATERIA PRIMA - FORNECEDORES PRIMARIOS.pdf, _RCMP_026 - POSIÇÃO GERAL DE ENTREGA DE MATERIA PRIMA - FORNECEDORES PADRÃO_1.pdf + _RCMP_026 - POSIÇÃO GERAL DE ENTREGA DE MATERIA PRIMA - FORNECEDORES PADRÃO_2.pdf + _RCMP_026 - POSIÇÃO GERAL DE ENTREGA DE MATERIA PRIMA - SPOT.pdf</p>		
3.4	Foram disponibilizadas as <u>quantidades totais de matéria-prima adquiri-</u>	<p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios do Sistema PIMS.</p> <p>Relatórios:</p>		

## 3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	<u>das</u> , separadas por produtor?	<p>Entrada de Biomassa 2022: _RCMP_026 - POSIÇÃO GERAL DE ENTREGA DE MATERIA-PRIMA - PROPRIOS - PRIMARIO.pdf, _CANA PRODUZIDA-FORNECEDORES - PRIMARIO.pdf e _RCMP_026 - POSIÇÃO GERAL DE ENTREGA DE MATERIA-PRIMA - FORNECEDORES - PADRÃO.pdf</p> <p>Entrada de Biomassa 2023: _RCMP_026 - POSIÇÃO GERAL DE ENTREGA DE MATERIA PRIMA - PROPRIA E PARCERIA.pdf, _RCMP_026 - POSIÇÃO GERAL DE ENTREGA DE MATERIA PRIMA - PRIMARIO.pdf, _RCMP_026 - POSIÇÃO GERAL DE ENTREGA DE MATERIA PRIMA - PADRAO.pdf + _RCMP_026 - POSIÇÃO GERAL DE ENTREGA DE MATERIA PRIMA - PADRAO 2.pdf</p> <p>Entrada de Biomassa 2024: _RCMP_026 - POSIÇÃO GERAL DE ENTREGA DE MATERIA PRIMA - PROPRIA E PARCERIA.pdf, _RCMP_026 - POSIÇÃO GERAL DE ENTREGA DE MATERIA PRIMA - FORNECEDORES PRIMARIOS.pdf, _RCMP_026 - POSIÇÃO GERAL DE ENTREGA DE MATERIA PRIMA - FORNECEDORES PADRÃO_1.pdf + _RCMP_026 - POSIÇÃO GERAL DE ENTREGA DE MATERIA PRIMA - FORNECEDORES PADRÃO_2.pdf + _RCMP_026 - POSIÇÃO GERAL DE ENTREGA DE MATERIA PRIMA - SPOT.pdf</p>		
3.5	Foram informados os valores de <u>impurezas ve-</u>	<p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios do Sistema SIGIND.</p> <p>Relatórios:</p>	Solicitada base não tratada e extração	Corrigido. 29/08.

## 3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	<u>getais</u> para cada produtor de biomassa?	<p>Impurezas Vegetais 2022: _Impurezas Vegetais - Safra 2022 rev.01.xlsx</p> <p>Impurezas Vegetais 2023: _Impurezas Vegetais - Safra 2023 rev.01.xlsx</p> <p>Impurezas Vegetais 2024: _Teor de impurezas vegetais - 2024.xlsx</p> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <p>2022: _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2022 - USINA CMNP_NL rev. 01.xlsx, _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo Marcelo rev.01.xlsx, _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo GTC_rev.01.xlsx, _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo Gastão Filho.xlsx, _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo Christiano.xlsx, _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo Beatriz rev.01.xlsx, _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo Antonio Paulo Vaz rev. 01.xlsx, _Memorial_fornecedores dados primário_rev.01.xlsx</p> <p>2023: _Memorial agricola NL 2023_rev01.xlsx, _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2023 - Marcelo.xlsx, _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2023 - Gastão rev.01.xlsx, _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2023 - Gastão Filho.xlsx, _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2023 - Christiano.xlsx, _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Pri-</p>	<p>dos arquivos via SIGIND.</p> <p>Correção da impureza vegetal 2023 Gastão de Souza Mesquita.</p>	

### 3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		<p>mário (cana) _ 2023 - Beatriz.xlsx, _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2023 - Paulo rev.01.xlsx, _Memorial de cálculo_fornecedores primários.xlsx</p> <p>2024: _Memorial agricola 2024 Nova Londrina rev.01.xlsx, _Memorial_agricola_085.559.578-77-Marcelo Fernandes rev.01.xlsx, _Memorial agricola_309.067.738-57 - Gastão Filho rev.01.xlsx, _Memorial_agricola_310.832.848-43 - Christiano rev.01.xlsx, _Memorial agricola_323.537.508-26 - Beatriz F. rev.01.xlsx, _Memorial agricola_013.451.348-78 - Paulo Vaz rev.01.xlsx, _Memorial de cálculo_fornecedores dados primários rev.01.xlsx</p>		
3.6	Foram informados os valores de <b><u>umidade de impurezas vegetais</u></b> para cada produtor de biomassa?	A unidade optou por utilizar a umidade típica contida no Informe Técnico 02 da ANP.		
3.7	Foram informados os valores de <b><u>impurezas minerais</u></b> para cada produtor de biomassa?	<p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios do Sistema PIMS.</p> <p>Relatórios:</p>	Correção das impurezas minerais dos fornecedores em 2022.	

### 3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		<p>Impurezas Minerais 2022: _Impureza mineral_dados primários.pdf, _Impureza mineral_dados padrão.pdf e _Impureza mineral_fornecedores dados primários.pdf</p> <p>Impurezas Minerais 2023: _RCMP_026 - Impureza mineral_próprias e parceiras.pdf, _RCMP_026 -Teor de impureza mineral_fornecedores primários.pdf e _RCMP_026 - Impureza mineral_dados padrão.pdf</p> <p>Impurezas Minerais 2024: _RCMP_026 - POSIÇÃO GERAL DE ENTREGA DE MATERIA PRIMA - PROPRIA E PARCERIA.pdf, _RCMP_026 - POSIÇÃO GERAL DE ENTREGA DE MATERIA PRIMA - FORNECEDORES PRIMARIOS.pdf, _RCMP_026 - POSIÇÃO GERAL DE ENTREGA DE MATERIA PRIMA - FORNECEDORES PADRÃO 1.pdf + _RCMP_026 - POSIÇÃO GERAL DE ENTREGA DE MATERIA PRIMA - FORNECEDORES PADRÃO 2.pdf + _RCMP_026 - POSIÇÃO GERAL DE ENTREGA DE MATERIA PRIMA - FORNECEDORES SPOT.pdf</p> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <p>2022: _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2022 - USINA CMNP_NL rev. 01.xlsx, _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo Marcelo rev.01.xlsx, _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo GTC_rev.01.xlsx, _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo Gastão Filho.xlsx, _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo Christiano.xlsx, _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo Beatriz</p>	Correção das impurezas minerais dados padrão 2024.	



### 3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		<p>rev.01.xlsx, _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo Antonio Paulo Vaz rev. 01.xlsx, _Memorial_fornecedores dados primário_rev.01.xlsx</p> <p>2023: _Memorial agricola NL 2023_rev01.xlsx, _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2023 - Marcelo.xlsx, _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2023 - Gastão rev.01.xlsx, _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2023 - Gastão Filho.xlsx, _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2023 - Cristiano.xlsx, _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2023 - Beatriz.xlsx, _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2023 - Paulo rev.01.xlsx, _Memorial de cálculo_fornecedores primários.xlsx</p> <p>2024: _Memorial agricola 2024 Nova Londrina rev.01.xlsx, _Memorial_agricola_085.559.578-77-Marcelo Fernandes rev.01.xlsx, _Memorial agricola_309.067.738-57 - Gastão Filho rev.01.xlsx, _Memorial_agricola_310.832.848-43 - Christiano rev.01.xlsx, _Memorial agricola_323.537.508-26 - Beatriz F. rev.01.xlsx, _Memorial agricola_013.451.348-78 - Paulo Vaz rev.01.xlsx, _Memorial de cálculo_fornecedores dados primários rev.01.xlsx</p>		

## 3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
3.8	Foi informada a quantidade de <b>palha recolhida</b> ?	N/A.		
3.9	Foram disponibilizadas informações referentes ao total de <b>área queimada</b> para cada produtor de biomassa?	<p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios do Sistema PIMS.</p> <p>Relatórios:</p> <p>Área Queimada 2022: _Área de queima cana própria.pdf e _Área de queima_fornecedores primário.pdf</p> <p>Área Queimada 2023: _RCMP_118 - SITUAÇÃO GERAL DA SAFRA - PROPRIA E PARCERIA.pdf e _RCMP_118 - SITUAÇÃO GERAL DA SAFRA - FORNECEDOR PRIMARIO.pdf</p> <p>Área Queimada 2024: _RCMP_118 - SITUAÇÃO GERAL DA SAFRA - PROPRIA E PARCERIA.pdf e _RCMP_118 - SITUAÇÃO GERAL DA SAFRA - FORNECEDOR PRIMARIOS.pdf</p>		

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
4.1	Foram disponibilizadas as quantidades de <b>calcário calcítico</b> utilizadas por produtor de biomassa? Os cálculos do montante utilizado dividido pelo total de matéria prima estão corretos?	N/A.		
4.2	Foram disponibilizadas as quantidades de <b>calcário dolomítico</b> utilizadas por produtor de biomassa? Os cálculos do montante utilizado dividido pelo total de matéria prima estão corretos?	<p>Sim, para a unidade produtora, verificado por meio da extração de relatórios do Sistema DATASUL TOTVS.</p> <p>Para os fornecedores primários, verificado por meio de planilhas de controle em excel e NFs de compra.</p> <p>Relatórios:</p> <p>Calcário Dolomítico Usina: _Renovabio - Insumos 2022 - Nova Londrina.xlsx, _Renovabio - Insumos 2023 - Nova Londrina.xlsx e _Renovabio - Insumos 2024 - Nova Londrina.xlsx</p>	<p>Paulo 2023: Correção do consumo de calcário dolomítico.</p> <p>Marcelo 2024: Correção do consumo de calcário dolomítico.</p>	Corrigido 29/08.

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		<p>Beatriz 2022: _Estoque_Beatriz Nfe.xlsx</p> <p>Gastão 2022: _Estoque_Gastão nfe.xlsx</p> <p>Paulo 2023: _Movimentações PAULO rev01.xlsx</p> <p>Christiano 2023: _Movimentações Christiano.xlsx</p> <p>Gastão Filho 2023: _Movimentações Gastão F.xlsx</p> <p>Marcelo 2023: _Movimentações Marcelo.xlsx</p> <p>Gastão 2023: _Movimentações Gastão.xlsx</p> <p>Marcelo 2024: _Movimentação estoque_Marcelo.xlsx</p> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <p>2022: _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2022 - USINA CMNP_NL rev. 01.xlsx, _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo Marcelo rev.01.xlsx, _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo GTC_rev.01.xlsx, _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo Gastão Filho.xlsx, _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo Christiano.xlsx, _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo Beatriz rev.01.xlsx, _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo Antonio Paulo Vaz rev. 01.xlsx, _Memorial_fornecedores dados primário_rev.01.xlsx</p>		

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		<p>2023: _Memorial agricola NL 2023_rev01.xlsx, _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2023 - Marcelo.xlsx, _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2023 - Gastão rev.01.xlsx, _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2023 - Gastão Filho.xlsx, _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2023 - Christiano.xlsx, _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2023 - Beatriz.xlsx, _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2023 - Paulo rev.01.xlsx, _Memorial de cálculo_fornecedores primários.xlsx</p> <p>2024: _Memorial agricola 2024 Nova Londrina rev.01.xlsx, _Memorial_agricola_085.559.578-77-Marcelo Fernandes rev.01.xlsx, _Memorial agricola_309.067.738-57 - Gastão Filho rev.01.xlsx, _Memorial_agricola_310.832.848-43 - Christiano rev.01.xlsx, _Memorial agricola_323.537.508-26 - Beatriz F. rev.01.xlsx, _Memorial agricola_013.451.348-78 - Paulo Vaz rev.01.xlsx, _Memorial de cálculo_fornecedores dados primários rev.01.xlsx</p>		
4.3	Foram disponibilizadas as quantidades de <b>gesso</b> utilizadas por produtor	Sim, para a unidade produtora, verificado por meio da extração de relatórios do Sistema DATASUL TOTVS.		

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	de biomassa? Os cálculos do montante utilizado dividido pelo total de matéria prima estão corretos?	<p>Para os fornecedores primários, verificado por meio de planilhas de controle em excel e NFs de compra.</p> <p>Relatórios:</p> <p>Gesso Usina: _Renovabio - Insumos 2022 - Nova Londrina.xlsx, _Renovabio - Insumos 2023 - Nova Londrina.xlsx e _Renovabio - Insumos 2024 - Nova Londrina.xlsx</p> <p>Gesso Paulo 2022: _Estoque_Paulo Vaz.xlsx,</p> <p>Gesso Christiano 2022: _Estoque_Christiano NFE.xlsx</p> <p>Gesso Gastão Filho 2022: _Estoque_NF Gastão Filho.xlsx</p> <p>Gesso Marcelo 2022: _Estoque_Marcelo Nfe.xlsx</p> <p>Gesso Gastão 2022: _Estoque_Gastão nfe.xlsx</p> <p>Gesso Beatriz 2023: _Movimentações BEATRIZ.xlsx</p> <p>Gastão 2023: _Movimentações Gastão.xlsx</p> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <p>2022: _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2022 - USINA CMNP_NL rev. 01.xlsx, _FOR 002.03 - Memorial de Cál-</p>		

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		<p>culo Marcelo rev.01.xlsx, _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo GTC_rev.01.xlsx, _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo Gastão Filho.xlsx, _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo Christiano.xlsx, _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo Beatriz rev.01.xlsx, _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo Antonio Paulo Vaz rev. 01.xlsx, _Memorial_fornecedores dados primário_rev.01.xlsx</p> <p>2023: _Memorial agricola NL 2023_rev01.xlsx, _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2023 - Marcelo.xlsx, _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2023 - Gastão rev.01.xlsx, _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2023 - Gastão Filho.xlsx, _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2023 - Christiano.xlsx, _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2023 - Beatriz.xlsx, _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2023 - Paulo rev.01.xlsx, _Memorial de cálculo_fornecedores primários.xlsx</p> <p>2024: _Memorial agricola 2024 Nova Londrina rev.01.xlsx, _Memorial_agricola_085.559.578-77-Marcelo Fernandes rev.01.xlsx, _Memorial agricola_309.067.738-57 - Gastão Filho rev.01.xlsx, _Memorial_agricola_310.832.848-43 - Christiano rev.01.xlsx, _Memorial agricola_323.537.508-</p>		

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		26 - Beatriz F. rev.01.xlsx, _Memorial agricola_013.451.348-78 - Paulo Vaz rev.01.xlsx, _Memorial de cálculo_fornecedores dados primários rev.01.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 <b><u>composições químicas e concentrações de nitrogênio, fósforo e potássio de todos os fertilizantes sintéticos</u></b> utilizados para cada produtor de biomassa?	As composições e as concentrações químicas foram obtidas por meio das FISPQs e dos Rótulos dos fertilizantes sintéticos utilizados.  Evidências: _FISPQ - 2022(1).pdf,  Pasta: FISPQ _FISPQ e NF_Evidência N_2024.pdf	Correção do consumo do Fertilizante Foliar Misto (Biozyme*TF) para 2022  Correção do estoque final do Fertilizante Adubo Foliar Carona N , B em 2024.  Ausência das FISPQs 2023 e 2024.	Corrigido 29/08.



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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
5.2	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <b>ureia</b> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de ureia 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 DATASUL TOTVS.</p> <p>Para os fornecedores primários, verificado por meio de planilhas de controle em excel e NFs de compra.</p> <p>Relatórios:</p> <p>Gastão 2022 Ureia: _Estoque_Gastão nfe.xlsx</p> <p>Usina 2023 Ureia: _Renovabio - Insumos 2023 - Nova Londrina.xlsx, _CONSUMO DE INSUMOS - 2023.xlsx</p> <p>Usina 2024 Ureia: _Renovabio - Insumos 2024 - Nova Londrina.xlsx</p> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <p>2022: _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2022 - USINA CMNP_NL rev. 01.xlsx, _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo Marcelo rev.01.xlsx, _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo GTC_rev.01.xlsx, _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo Gastão Filho.xlsx, _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo Christiano.xlsx, _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo Beatriz rev.01.xlsx, _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo Antonio Paulo Vaz rev. 01.xlsx, _Memorial_fornecedores dados primário_rev.01.xlsx</p>		

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		<p>2023: _Memorial agricola NL 2023_rev01.xlsx, _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2023 - Marcelo.xlsx, _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2023 - Gastão rev.01.xlsx, _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2023 - Gastão Filho.xlsx, _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2023 - Christiano.xlsx, _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2023 - Beatriz.xlsx, _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2023 - Paulo rev.01.xlsx, _Memorial de cálculo_fornecedores primários.xlsx</p> <p>2024: _Memorial agricola 2024 Nova Londrina rev.01.xlsx, _Memorial_agricola_085.559.578-77-Marcelo Fernandes rev.01.xlsx, _Memorial agricola_309.067.738-57 - Gastão Filho rev.01.xlsx, _Memorial_agricola_310.832.848-43 - Christiano rev.01.xlsx, _Memorial agricola_323.537.508-26 - Beatriz F. rev.01.xlsx, _Memorial agricola_013.451.348-78 - Paulo Vaz rev.01.xlsx, _Memorial de cálculo_fornecedores dados primários rev.01.xlsx</p>		
5.3	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de	Sim, para a unidade produtora, verificado por meio da extração de relatórios do Sistema DATASUL TOTVS.		

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	<b>MAP</b> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de MAP utilizadas em kg de nitrogênio e em kg de P <sub>2</sub> O <sub>5</sub> por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	<p>Para os fornecedores primários, verificado por meio de planilhas de controle em excel e NFs de compra.</p> <p>Relatórios:</p> <p>Usina 2022 MAP: _Renovabio - Insumos 2022 - Nova Londrina.xlsx, _ATRC_310 - CONSUMO DE INSUMOS - ADUBOS.pdf</p> <p>Usina 2023 MAP: _Renovabio - Insumos 2023 - Nova Londrina.xlsx, _CONSUMO DE INSUMOS - 2023.xlsx</p> <p>Usina 2024 MAP: _Renovabio - Insumos 2024 - Nova Londrina.xlsx</p> <p>Marcelo 2022: Marcelo 2022: _Estoque_Marcelo Nfe.xlsx</p> <p>Gastão 2022: _Estoque_Gastão nfe.xlsx</p> <p>Gastão Filho 2023: _Movimentações Gastão F.xlsx</p> <p>Gastão 2023: _Movimentações Gastão.xlsx</p> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <p>2022: _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2022 - USINA CMNP_NL rev. 01.xlsx, _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo Marcelo rev.01.xlsx, _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo GTC_rev.01.xlsx, _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo Gastão Filho.xlsx, _FOR 002.03 - Memorial</p>		

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		<p>de Cálculo Christiano.xlsx, _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo Beatriz rev.01.xlsx, _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo Antonio Paulo Vaz rev. 01.xlsx, _Memorial_fornecedores dados primário_rev.01.xlsx</p> <p>2023: _Memorial agricola NL 2023_rev01.xlsx, _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2023 - Marcelo.xlsx, _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2023 - Gastão rev.01.xlsx, _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2023 - Gastão Filho.xlsx, _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2023 - Christiano.xlsx, _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2023 - Beatriz.xlsx, _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2023 - Paulo rev.01.xlsx, _Memorial de cálculo_fornecedores primários.xlsx</p> <p>2024: _Memorial agricola 2024 Nova Londrina rev.01.xlsx, _Memorial_agricola_085.559.578-77-Marcelo Fernandes rev.01.xlsx, _Memorial agricola_309.067.738-57 - Gastão Filho rev.01.xlsx, _Memorial_agricola_310.832.848-43 - Christiano rev.01.xlsx, _Memorial agricola_323.537.508-26 - Beatriz F. rev.01.xlsx, _Memorial agricola_013.451.348-78 - Paulo Vaz rev.01.xlsx, _Memorial de cálculo_fornecedores dados primários rev.01.xlsx</p>		

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
5.4	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <b>DAP</b> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de DAP utilizadas em kg de nitrogênio e em kg de P <sub>2</sub> O <sub>5</sub> por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	N/A		
5.5	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <b>nitrato de amônio</b> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de nitrato de amônio utilizadas, em kg de nitrogênio	<p>Sim, para a unidade produtora, verificado por meio da extração de relatórios do Sistema DATASUL TOTVS.</p> <p>Para os fornecedores primários, verificado por meio de planilhas de controle em excel e NFs de compra.</p> <p>Relatórios:</p> <p>Usina 2022 Nitrato de Amônio: _Renovabio - Insumos 2022 - Nova Londrina.xlsx, _ATRC_310 - CONSUMO DE INSUMOS - ADUBOS.pdf</p>		

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	por tonelada de matéria prima, estão corretos?	<p>Usina 2023 Nitrato de Amônio: _Renovabio - Insumos 2023 - Nova Londrina.xlsx, _CONSUMO DE INSUMOS - 2023.xlsx</p> <p>Usina 2024 Nitrato de Amônio: _Renovabio - Insumos 2024 - Nova Londrina.xlsx</p> <p>Nitrato de Amônio Gastão 2022: _Estoque_Gastão nfe.xlsx</p> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <p>2022: _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2022 - USINA CMNP_NL rev. 01.xlsx, _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo Marcelo rev.01.xlsx, _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo GTC_rev.01.xlsx, _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo Gastão Filho.xlsx, _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo Christiano.xlsx, _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo Beatriz rev.01.xlsx, _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo Antonio Paulo Vaz rev. 01.xlsx, _Memorial_fornecedores dados primário_rev.01.xlsx</p> <p>2023: _Memorial agricola NL 2023_rev01.xlsx, _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2023 - Marcelo.xlsx, _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2023 - Gastão rev.01.xlsx, _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2023 - Gastão Filho.xlsx, _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2023 - Christi-</p>		

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		<p>ano.xlsx, _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2023 - Beatriz.xlsx, _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2023 - Paulo rev.01.xlsx, _Memorial de cálculo_fornecedores primários.xlsx</p> <p>2024: _Memorial agricola 2024 Nova Londrina rev.01.xlsx, _Memorial_agricola_085.559.578-77-Marcelo Fernandes rev.01.xlsx, _Memorial agricola_309.067.738-57 - Gastão Filho rev.01.xlsx, _Memorial_agricola_310.832.848-43 - Christiano rev.01.xlsx, _Memorial agricola_323.537.508-26 - Beatriz F. rev.01.xlsx, _Memorial agricola_013.451.348-78 - Paulo Vaz rev.01.xlsx, _Memorial de cálculo_fornecedores dados primários rev.01.xlsx</p>		
5.6	<p>Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <b><u>solução de nitrato de amônio e ureia (UAN)</u></b> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de solução de nitrato de amônio e ureia</p>	N/A		

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	utilizadas, em kg de nitrogênio por tonelada de matéria prima, estão corretos?			
5.7	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <b>amônia anidra</b> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de amônia anidra 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 DATASUL TOTVS.</p> <p>Para os fornecedores primários, verificado por meio de planilhas de controle em excel e NFs de compra.</p> <p>Relatórios:</p> <p>Usina 2023 Amônia anidra: _Renovabio - Insumos 2023 - Nova Londrina.xlsx, _CONSUMO DE INSUMOS - 2023.xlsx</p> <p>Usina 2024 Amônia anidra: _Renovabio - Insumos 2024 - Nova Londrina.xlsx</p> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <p>2022: _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2022 - USINA CMNP_NL rev. 01.xlsx, _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo Marcelo rev.01.xlsx, _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo GTC_rev.01.xlsx, _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo Gastão Filho.xlsx, _FOR 002.03 - Memorial</p>		



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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		<p>de Cálculo Christiano.xlsx, _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo Beatriz rev.01.xlsx, _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo Antonio Paulo Vaz rev. 01.xlsx, _Memorial_fornecedores dados primário_rev.01.xlsx</p> <p>2023: _Memorial agricola NL 2023_rev01.xlsx, _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2023 - Marcelo.xlsx, _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2023 - Gastão rev.01.xlsx, _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2023 - Gastão Filho.xlsx, _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2023 - Christiano.xlsx, _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2023 - Beatriz.xlsx, _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2023 - Paulo rev.01.xlsx, _Memorial de cálculo_fornecedores primários.xlsx</p> <p>2024: _Memorial agricola 2024 Nova Londrina rev.01.xlsx, _Memorial_agricola_085.559.578-77-Marcelo Fernandes rev.01.xlsx, _Memorial agricola_309.067.738-57 - Gastão Filho rev.01.xlsx, _Memorial_agricola_310.832.848-43 - Christiano rev.01.xlsx, _Memorial agricola_323.537.508-26 - Beatriz F. rev.01.xlsx, _Memorial agricola_013.451.348-78 - Paulo Vaz rev.01.xlsx, _Memorial de cálculo_fornecedores dados primários rev.01.xlsx</p>		

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
5.8	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <b>sulfato de amônio</b> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de sulfato de amônio utilizadas, em kg de nitrogênio por tonelada de matéria prima, estão corretos	<p>Sim, para a unidade produtora, verificado por meio da extração de relatórios do Sistema DATASUL TOTVS.</p> <p>Para os fornecedores primários, verificado por meio de planilhas de controle em excel e NFs de compra.</p> <p>Relatórios:</p> <p>Usina 2022 Sulfato de Amônio: _Renovabio - Insumos 2022 - Nova Londrina.xlsx, _ATRC_310 - CONSUMO DE INSUMOS - ADUBOS.pdf</p> <p>Usina 2023 Sulfato de Amônio: _Renovabio - Insumos 2023 - Nova Londrina.xlsx, _CONSUMO DE INSUMOS - 2023.xlsx</p> <p>Usina 2024 Sulfato de Amônio: _Renovabio - Insumos 2024 - Nova Londrina.xlsx</p> <p>Gastão 2022: _Estoque_Gastão nfe.xlsx</p> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <p>2022: _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2022 - USINA CMNP_NL rev. 01.xlsx, _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo Marcelo rev.01.xlsx, _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo GTC_rev.01.xlsx, _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo Gastão Filho.xlsx, _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo Christiano.xlsx, _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo Beatriz</p>		

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		<p>rev.01.xlsx, _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo Antonio Paulo Vaz rev. 01.xlsx, _Memorial_fornecedores dados primário_rev.01.xlsx</p> <p>2023: _Memorial agricola NL 2023_rev01.xlsx, _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2023 - Marcelo.xlsx, _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2023 - Gastão rev.01.xlsx, _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2023 - Gastão Filho.xlsx, _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2023 - Cristiano.xlsx, _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2023 - Beatriz.xlsx, _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2023 - Paulo rev.01.xlsx, _Memorial de cálculo_fornecedores primários.xlsx</p> <p>2024: _Memorial agricola 2024 Nova Londrina rev.01.xlsx, _Memorial_agricola_085.559.578-77-Marcelo Fernandes rev.01.xlsx, _Memorial agricola_309.067.738-57 - Gastão Filho rev.01.xlsx, _Memorial_agricola_310.832.848-43 - Christiano rev.01.xlsx, _Memorial agricola_323.537.508-26 - Beatriz F. rev.01.xlsx, _Memorial agricola_013.451.348-78 - Paulo Vaz rev.01.xlsx, _Memorial de cálculo_fornecedores dados primários rev.01.xlsx</p>		

## 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 <b><u>nitrato de amônio e cálcio (CAN)</u></b> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de nitrato de amônio e cálcio utilizadas, em kg de nitrogênio por tonelada de matéria prima, estão corretos?	N/A.		
5.10	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <b><u>superfosfato simples (SSP)</u></b> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de superfosfato simples utilizadas, em kg	<p>Sim, para a unidade produtora, verificado por meio da extração de relatórios do Sistema DATASUL TOTVS.</p> <p>Para os fornecedores primários, verificado por meio de planilhas de controle em excel e NFs de compra.</p> <p>Relatórios:</p> <p>Usina 2022 SSP: _Renovabio - Insumos 2022 - Nova Londrina.xlsx, _ATRC_310 - CONSUMO DE INSUMOS - ADUBOS.pdf</p>		

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	de P <sub>2</sub> O <sub>5</sub> por tonelada de matéria prima, estão corretos?	<p>Usina 2023 SSP: _Renovabio - Insumos 2023 - Nova Londrina.xlsx, _CONSUMO DE INSUMOS - 2023.xlsx</p> <p>Usina 2024 SSP: _Renovabio - Insumos 2024 - Nova Londrina.xlsx</p> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <p>2022: _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2022 - USINA CMNP_NL rev. 01.xlsx, _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo Marcelo rev.01.xlsx, _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo GTC_rev.01.xlsx, _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo Gastão Filho.xlsx, _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo Christiano.xlsx, _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo Beatriz rev.01.xlsx, _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo Antonio Paulo Vaz rev. 01.xlsx, _Memorial_fornecedores dados primário_rev.01.xlsx</p> <p>2023: _Memorial agricola NL 2023_rev01.xlsx, _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2023 - Marcelo.xlsx, _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2023 - Gastão rev.01.xlsx, _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2023 - Gastão Filho.xlsx, _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2023 - Christiano.xlsx, _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2023 - Beatriz.xlsx, _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indica-</p>		

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		<p>dores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2023 - Paulo rev.01.xlsx, _Memorial de cálculo_fornecedores primários.xlsx</p> <p>2024: _Memorial agricola 2024 Nova Londrina rev.01.xlsx, _Memorial_agricola_085.559.578-77-Marcelo Fernandes rev.01.xlsx, _Memorial agricola_309.067.738-57 - Gastão Filho rev.01.xlsx, _Memorial_agricola_310.832.848-43 - Christiano rev.01.xlsx, _Memorial agricola_323.537.508-26 - Beatriz F. rev.01.xlsx, _Memorial agricola_013.451.348-78 - Paulo Vaz rev.01.xlsx, _Memorial de cálculo_fornecedores dados primários rev.01.xlsx</p>		
5.11	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <b><u>superfosfato triplo (TSP)</u></b> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de superfosfato triplo utilizadas, em kg de P <sub>2</sub> O <sub>5</sub> por tonelada de matéria prima, estão corretos?	<p>Sim, para a unidade produtora, verificado por meio da extração de relatórios do Sistema DATASUL TOTVS.</p> <p>Para os fornecedores primários, verificado por meio de planilhas de controle em excel e NFs de compra.</p> <p>Relatórios:</p> <p>Usina 2022 TSP: _Renovabio - Insumos 2022 - Nova Londrina.xlsx, _ATRC_310 - CONSUMO DE INSUMOS - ADUBOS.pdf</p> <p>Usina 2023 TSP: _Renovabio - Insumos 2023 - Nova Londrina.xlsx, _CONSUMO DE INSUMOS - 2023.xlsx</p>		

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		<p>Usina 2024 TSP: _Renovabio - Insumos 2024 - Nova Londrina.xlsx</p> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <p>2022: _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2022 - USINA CMNP_NL rev. 01.xlsx, _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo Marcelo rev.01.xlsx, _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo GTC_rev.01.xlsx, _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo Gastão Filho.xlsx, _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo Christiano.xlsx, _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo Beatriz rev.01.xlsx, _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo Antonio Paulo Vaz rev. 01.xlsx, _Memorial_fornecedores dados primário_rev.01.xlsx</p> <p>2023: _Memorial agricola NL 2023_rev01.xlsx, _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2023 - Marcelo.xlsx, _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2023 - Gastão rev.01.xlsx, _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2023 - Gastão Filho.xlsx, _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2023 - Christiano.xlsx, _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2023 - Beatriz.xlsx, _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2023 - Paulo rev.01.xlsx, _Memorial de cálculo_fornecedores primários.xlsx</p>		

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		2024: _Memorial agricola 2024 Nova Londrina rev.01.xlsx, _Memorial_agricola_085.559.578-77-Marcelo Fernandes rev.01.xlsx, _Memorial_agricola_309.067.738-57 - Gastão Filho rev.01.xlsx, _Memorial_agricola_310.832.848-43 - Christiano rev.01.xlsx, _Memorial agricola_323.537.508-26 - Beatriz F. rev.01.xlsx, _Memorial agricola_013.451.348-78 - Paulo Vaz rev.01.xlsx, _Memorial de cálculo_fornecedores dados primários rev.01.xlsx		
5.12	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <b>cloreto de potássio (KCI)</b> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de cloreto de potássio utilizadas, em kg de K <sub>2</sub> O por tonelada de matéria prima, estão corretos?	<p>Sim, para a unidade produtora, verificado por meio da extração de relatórios do Sistema DATASUL TOTVS.</p> <p>Para os fornecedores primários, verificado por meio de planilhas de controle em excel e NFs de compra.</p> <p>Relatórios:</p> <p>Usina 2022 Cloreto de potássio (KCI): _Renovabio - Insumos 2022 - Nova Londrina.xlsx, _ATRC_310 - CONSUMO DE INSUMOS - ADUBOS.pdf</p> <p>Usina 2023 Cloreto de potássio (KCI): _Renovabio - Insumos 2023 - Nova Londrina.xlsx, _CONSUMO DE INSUMOS - 2023.xlsx</p> <p>Usina 2024 Cloreto de potássio (KCI): _Renovabio - Insumos 2024 - Nova Londrina.xlsx</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>2022: _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2022 - USINA CMNP_NL rev. 01.xlsx, _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo Marcelo rev.01.xlsx, _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo GTC_rev.01.xlsx, _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo Gastão Filho.xlsx, _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo Christiano.xlsx, _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo Beatriz rev.01.xlsx, _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo Antonio Paulo Vaz rev. 01.xlsx, _Memorial_fornecedores dados primário_rev.01.xlsx</p> <p>2023: _Memorial agricola NL 2023_rev01.xlsx, _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2023 - Marcelo.xlsx, _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2023 - Gastão rev.01.xlsx, _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2023 - Gastão Filho.xlsx, _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2023 - Christiano.xlsx, _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2023 - Beatriz.xlsx, _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2023 - Paulo rev.01.xlsx, _Memorial de cálculo_fornecedores primários.xlsx</p>		

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		2024: _Memorial agricola 2024 Nova Londrina rev.01.xlsx, _Memorial_agricola_085.559.578-77-Marcelo Fernandes rev.01.xlsx, _Memorial_agricola_309.067.738-57 - Gastão Filho rev.01.xlsx, _Memorial_agricola_310.832.848-43 - Christiano rev.01.xlsx, _Memorial agricola_323.537.508-26 - Beatriz F. rev.01.xlsx, _Memorial agricola_013.451.348-78 - Paulo Vaz rev.01.xlsx, _Memorial de cálculo_fornecedores dados primários rev.01.xlsx		
5.13	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <b><u>outros fertilizantes sintéticos</u></b> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de outros fertilizantes utilizados, em kg de nitrogênio, em kg de P <sub>2</sub> O <sub>5</sub> e em kg de K <sub>2</sub> O por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	<p>Sim, para a unidade produtora, verificado por meio da extração de relatórios do Sistema DATASUL TOTVS.</p> <p>Para os fornecedores primários, verificado por meio de planilhas de controle em excel e NFs de compra.</p> <p>Relatórios:</p> <p>Usina 2022: _Renovabio - Insumos 2022 - Nova Londrina.xlsx, _ATRC_310 - CONSUMO DE INSUMOS - ADUBOS.pdf</p> <p>Usina 2023: _Renovabio - Insumos 2023 - Nova Londrina.xlsx, _CONSUMO DE INSUMOS - 2023.xlsx</p> <p>Paulo 2022: _Estoque_Paulo Vaz.xlsx</p>		

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		<p>Christiano 2022: _Estoque_Christiano NFE.xlsx</p> <p>Gastão Filho 2022: _Estoque_NF Gastão Filho.xlsx</p> <p>Marcelo 2022: _Estoque_Marcelo Nfe.xlsx</p> <p>Gastão 2022: _Estoque_Gastão nfe.xlsx</p> <p>Paulo 2023: _Movimentações PAULO rev.01.xlsx</p> <p>Beatriz 2023: _Movimentações BEATRIZ.xlsx</p> <p>Gastão Filho 2023: _Movimentações Gastão F..xlsx</p> <p>Marcelo 2023: _Movimentações Marcelo.xlsx</p> <p>Gastão 2023: _Movimentações Gastão.xlsx</p> <p>Marcelo 2024: _Movimentação estoque_Marcelo.xlsx</p> <p>Paulo 2024: _Movimentação estoque_Paulo Vaz.xlsx</p> <p>Beatriz 2024: _Movimentação estoque_Beatriz.xlsx</p> <p>Christiano 2024: _Movimentação estoque_Christiano.xlsx</p> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p>		

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		<p>2022: _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2022 - USINA CMNP_NL rev. 01.xlsx, _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo Marcelo rev.01.xlsx, _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo GTC_rev.01.xlsx, _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo Gastão Filho.xlsx, _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo Christiano.xlsx, _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo Beatriz rev.01.xlsx, _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo Antonio Paulo Vaz rev. 01.xlsx, _Memorial_fornecedores dados primário_rev.01.xlsx</p> <p>2023: _Memorial agricola NL 2023_rev01.xlsx, _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2023 - Marcelo.xlsx, _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2023 - Gastão rev.01.xlsx, _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2023 - Gastão Filho.xlsx, _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2023 - Christiano.xlsx, _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2023 - Beatriz.xlsx, _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2023 - Paulo rev.01.xlsx, _Memorial de cálculo_fornecedores primários.xlsx</p> <p>2024: _Memorial agricola 2024 Nova Londrina rev.01.xlsx, _Memorial_agricola_085.559.578-77-Marcelo Fernandes rev.01.xlsx, _Memorial agri-</p>		

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		cola_309.067.738-57 - Gastão Filho rev.01.xlsx, _Memorial_agricola_310.832.848-43 - Christiano rev.01.xlsx, _Memorial agricola_323.537.508-26 - Beatriz F. rev.01.xlsx, _Memorial agricola_013.451.348-78 - Paulo Vaz rev.01.xlsx, _Memorial de cálculo_fornecedores dados primários rev.01.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?	<p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistemas SIGIND e PIMS.</p> <p>O consumo próprio vinhaça da usina é calculado, por meio da relação: Produção total boletim industrial – consumo vinhaça dos fornecedores.</p> <p>Relatórios:</p> <p>2022 Usina: (_Boletim industrial_NL.pdf) - _Consumo vinhaça fornecedores primários.pdf</p> <p>2023 Usina: _Boletim 20_Sustentabilidade.pdf - _Aplicação de vinhaça 01.01.2023 21.12.2023 fornecedores primários.pdf</p>		

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		<p>2024 Usina: _SIGIND.pdf</p> <p>2022 Fornecedores: _Consumo vinhaça fornecedores primários.pdf</p> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <p>2022: _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2022 - USINA CMNP_NL rev. 01.xlsx, _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo Marcelo rev.01.xlsx, _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo GTC_rev.01.xlsx, _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo Gastão Filho.xlsx, _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo Christiano.xlsx, _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo Beatriz rev.01.xlsx, _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo Antonio Paulo Vaz rev. 01.xlsx, _Memorial_fornecedores dados primário_rev.01.xlsx</p> <p>2023: _Memorial agricola NL 2023_rev01.xlsx, _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2023 - Marcelo.xlsx, _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2023 - Marcelo.xlsx, _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2023 - Gastão rev.01.xlsx, _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2023 - Gastão Filho.xlsx, _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2023 - Christiano.xlsx, _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2023 - Beatriz.xlsx, _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indica-</p>		

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		<p>dores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2023 - Paulo rev.01.xlsx, _Memorial de cálculo_fornecedores primários.xlsx</p> <p>2024: _Memorial agricola 2024 Nova Londrina rev.01.xlsx, _Memorial_agricola_085.559.578-77-Marcelo Fernandes rev.01.xlsx, _Memorial agricola_309.067.738-57 - Gastão Filho rev.01.xlsx, _Memorial_agricola_310.832.848-43 - Christiano rev.01.xlsx, _Memorial agricola_323.537.508-26 - Beatriz F. rev.01.xlsx, _Memorial agricola_013.451.348-78 - Paulo Vaz rev.01.xlsx, _Memorial de cálculo_fornecedores dados primários rev.01.xlsx</p> <p>_Consumo vinhaça fornecedores.xlsx</p>		
6.2	Foram disponibilizadas as informações referentes às <b>concentrações de nitrogênio na vinhaça</b> para cada produtor? Os cálculos das concentrações de nitrogênio, em gramas de nitrogênio por	A unidade optou por utilizar a concentração típica contida no Informe Técnico 02 da ANP.		

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	litro de vinhaça, estão corretos?			
6.3	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <b>torta de filtro</b> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de torta de filtro utilizadas, em quilos por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	<p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios do Sistema SIGIND.</p> <p>Relatórios:</p> <p>2022 Usina: _Boletim industrial_NL.pdf</p> <p>2023 Usina: _Boletim 20_Sustentabilidade.pdf</p> <p>2024 Usina: _SIGIND.pdf</p> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <p>_FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2022 - USINA CMNP_NL rev. 01.xlsx, _Memorial agricola NL 2023_rev01.xlsx, _Memorial agricola 2024 Nova Londrina rev.01.xlsx</p>		
6.4	Foram disponibilizadas as informações referentes às <b>concentrações de nitrogênio na torta de filtro</b> para cada produtor? Os cálculos das con-	A unidade optou por utilizar a concentração típica contida no Informe Técnico 02 da ANP.		



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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	centrações de nitrogênio, em gramas de nitrogênio por quilo de torta, estão corretos?			
6.5	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <b><u>cinzas e fuligem</u></b> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de cinzas e fuligem utilizadas, em quilos por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	<p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios do Sistema SIGIND.</p> <p>Relatórios:</p> <p>2022 Usina: _Boletim industrial_NL.pdf</p> <p>2023 Usina: _Boletim 20_Sustentabilidade.pdf</p> <p>2024 Usina: _SIGIND.pdf</p> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <p>_FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2022 - USINA CMNP_NL rev. 01.xlsx, _Memorial agricola NL 2023_rev01.xlsx, _Memorial agricola 2024 Nova Londrina rev.01.xlsx</p>		
6.6	Foram disponibilizadas as informações referentes às <b><u>concentrações de nitrogênio nas cinzas e</u></b>	A unidade optou por utilizar a concentração típica contida no Informe Técnico 02 da ANP.		

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	<u>fuligens</u> para cada produtor? Os cálculos das concentrações de nitrogênio, em gramas de nitrogênio por quilo de cinza e fuligem, estão corretos?			
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?	<p>Sim, para a unidade produtora, verificado por meio da extração de relatórios do Sistema DATASUL TOTVS.</p> <p>Para os fornecedores primários, verificado por meio de planilhas de controle em excel e NFs de compra.</p> <p>Relatórios:</p> <p>Usina: _Renovabio - Insumos 2022 - Nova Londrina.xlsx, _Renovabio - Insumos 2023 - Nova Londrina.xlsx e _Renovabio - Insumos 2024 - Nova Londrina.xlsx</p> <p>Paulo 2022: _Estoque_Paulo Vaz.xlsx</p> <p>Beatriz 2022: _Estoque_Beatriz Nfe.xlsx</p> <p>Christiano 2022: _Estoque_Christiano NFE.xlsx</p>		

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		<p>Marcelo 2022: _Estoque_Marcelo Nfe.xlsx</p> <p>Gastão 2022: _Estoque_Gastão nfe.xlsx</p> <p>Paulo 2023: _Movimentações PAULO rev.01.xlsx</p> <p>Beatriz 2023: _Movimentações BEATRIZ.xlsx</p> <p>Christiano 2023: _Movimentações Christiano.xlsx</p> <p>Marcelo 2023: _Movimentações Marcelo.xlsx</p> <p>Gastão 2023: _Movimentações Gastão.xlsx</p> <p>Marcelo 2024: _Movimentação estoque_Marcelo.xlsx</p> <p>Paulo 2024: _Movimentação estoque_Paulo Vaz.xlsx</p> <p>Beatriz 2024: _Movimentação estoque_Beatriz.xlsx</p> <p>Christiano 2024: _Movimentação estoque_Christiano.xlsx</p> <p>Gastão Filho 2024: _Movimentação estoque_Gastão Filho.xlsx</p> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <p>2022: _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2022 - USINA CMNP_NL rev. 01.xlsx, _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo Marcelo rev.01.xlsx, _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo GTC_rev.01.xlsx,</p>		

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		<p>_FOR 002.03 - Memorial de Cálculo Gastão Filho.xlsx, _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo Christiano.xlsx, _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo Beatriz rev.01.xlsx, _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo Antonio Paulo Vaz rev. 01.xlsx, _Memorial_fornecedores dados primário_rev.01.xlsx</p> <p>2023: _Memorial agricola NL 2023_rev01.xlsx, _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2023 - Marcelo.xlsx, _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2023 - Gastão rev.01.xlsx, _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2023 - Gastão Filho.xlsx, _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2023 - Christiano.xlsx, _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2023 - Beatriz.xlsx, _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2023 - Paulo rev.01.xlsx, _Memorial de cálculo_fornecedores primários.xlsx</p> <p>2024: _Memorial agricola 2024 Nova Londrina rev.01.xlsx, _Memorial_agricola_085.559.578-77-Marcelo Fernandes rev.01.xlsx, _Memorial agricola_309.067.738-57 - Gastão Filho rev.01.xlsx, _Memorial_agricola_310.832.848-43 - Christiano rev.01.xlsx, _Memorial agricola_323.537.508-</p>		

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		26 - Beatriz F. rev.01.xlsx, _Memorial agricola_013.451.348-78 - Paulo Vaz rev.01.xlsx, _Memorial de cálculo_fornecedores dados primários rev.01.xlsx		
6.8	Foram disponibilizadas as informações referentes às <b><u>concentrações de nitrogênio de outros fertilizantes orgânicos/organominerais</u></b> para cada produtor? Os cálculos das concentrações de nitrogênio, em gramas de nitrogênio por quilo de fertilizante, estão corretos?	<p>As composições e as concentrações químicas foram obtidas por meio das FIS-PQs, dos Rótulos e dos laudos de análise dos fertilizantes orgânicos utilizados.</p> <p>Evidências:</p> <p>Usina: _Laudos adubo orgânico_próprio.pdf, _Laudos cama de frango_Própria e parceira.pdf, _220100000211 - TCHMAXX.pdf e _Rótulo TCH MAXXX.pdf, _Composição 04-13-07.pdf e _220100000281 - Adubo 04-13-07.pdf, _100000293 - ConcordeDensidade rotulo.jpg</p> <p>Fornecedores 2022, 2023 e 2024: _Artigo_a-cama-de-aves-e-os-aspectos.pdf</p> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <p>_Fechamento Cama de Frango 2022.xlsx, _Fechamento Cama de Frango 2023.xlsx, _Fechamento Cama de Frango 2024.xlsx</p> <p>2022: _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2022 - USINA CMNP_NL rev. 01.xlsx, _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo Marcelo rev.01.xlsx, _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo GTC_rev.01.xlsx, _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo Gastão Filho.xlsx, _FOR 002.03 - Memorial</p>	ESC: Solicitados laudos de análise cama de frango em 2024.	Corrigido 29/08.

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		<p>de Cálculo Christiano.xlsx, _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo Beatriz rev.01.xlsx, _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo Antonio Paulo Vaz rev. 01.xlsx, _Memorial_fornecedores dados primário_rev.01.xlsx</p> <p>2023: _Memorial agricola NL 2023_rev01.xlsx, _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2023 - Marcelo.xlsx, _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2023 - Gastão rev.01.xlsx, _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2023 - Gastão Filho.xlsx, _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2023 - Christiano.xlsx, _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2023 - Beatriz.xlsx, _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2023 - Paulo rev.01.xlsx, _Memorial de cálculo_fornecedores primários.xlsx</p> <p>2024: _Memorial agricola 2024 Nova Londrina rev.01.xlsx, _Memorial_agricola_085.559.578-77-Marcelo Fernandes rev.01.xlsx, _Memorial agricola_309.067.738-57 - Gastão Filho rev.01.xlsx, _Memorial_agricola_310.832.848-43 - Christiano rev.01.xlsx, _Memorial agricola_323.537.508-26 - Beatriz F. rev.01.xlsx, _Memorial agricola_013.451.348-78 - Paulo Vaz rev.01.xlsx, _Memorial de cálculo_fornecedores dados primários rev.01.xlsx</p>		

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
7.1	Houve a utilização de quais <b>tipos de diesel</b> (% de biodiesel na mistura) na produção da matéria prima?	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.		
7.2	Houve utilização de algum combustível para aviação?	Não foi utilizado nenhum combustível para aviação no período auditado.		
7.3	Foram disponibilizadas as informações sobre as <b>quantias utilizadas de diesel</b> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de diesel, em litros por tone-	Sim, para a unidade produtora, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistemas DATASUL TOTVS e PIMS.  Para os fornecedores primários, verificado por meio de planilhas de controle em excel e NFs de compra.  Relatórios:	Paulo 2022: Correção do consumo de diesel.  ESC: Demonstração do Sistema de contá-	Corrigido 29/08.

## 7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	lada de matéria-prima, estão corretos?	<p>Consumo Diesel 2022 Usina: _Renovabio Combustivel 2022 - NL.xlsx e _Relatório PIMS_Diesel agrícola mês a mês.pdf</p> <p>Consumo Diesel 2023 Usina: _Renovabio Combustivel 2023 - NL.xlsx e _Diesel agrícola_mês a mês.pdf</p> <p>Consumo Diesel 2024 Usina: _Renovabio Combustivel 2024 - NL.xlsx e _NL - Diesel Agrícola Total 2024.pdf</p> <p>Paulo 2022: _Estoque_Paulo Vaz.xlsx</p> <p>Beatriz 2022: _Estoque_Beatriz Nfe.xlsx</p> <p>Christiano 2022: _Estoque_Christiano NFE.xlsx</p> <p>Gastão Filho 2022: _Estoque_NF Gastão Filho.xlsx</p> <p>Marcelo 2022: _Estoque_Marcelo Nfe.xlsx</p> <p>Gastão 2022: _Estoque_Gastão nfe.xlsx</p> <p>Paulo 2023: _Movimentações PAULO rev.01.xlsx</p> <p>Beatriz 2023: _Movimentações BEATRIZ.xlsx</p> <p>Christiano 2023: _Movimentações Christiano.xlsx</p> <p>Gastão Filho 2023: _Movimentações Gastão F.xlsx</p>	<p>bil implementado para a extração dos valores de combustíveis dos fornecedores: _Print sistema NF diesel 2023.pdf</p>	



## 7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		<p>Marcelo 2023: _Movimentações Marcelo.xlsx</p> <p>Gastão 2023: _Movimentações Gastão.xlsx</p> <p>Marcelo 2024: _Movimentação estoque_Marcelo.xlsx</p> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <p>_Memorial de cálculo_consumo diesel fornecedor primário.xlsx, _Memorial de cálculo_diesel na colheita.xlsx</p> <p>2022: _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2022 - USINA CMNP_NL rev. 01.xlsx, _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo Marcelo rev.01.xlsx, _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo GTC_rev.01.xlsx, _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo Gastão Filho.xlsx, _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo Christiano.xlsx, _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo Beatriz rev.01.xlsx, _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo Antonio Paulo Vaz rev. 01.xlsx, _Memorial_fornecedores dados primário_rev.01.xlsx</p> <p>2023: _Memorial agricola NL 2023_rev01.xlsx, _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2023 - Marcelo.xlsx, _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2023 - Gastão rev.01.xlsx, _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2023 - Gastão Filho.xlsx, _FOR 002.03 - Memorial</p>		

## 7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2023 - Christiano.xlsx, _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2023 - Beatriz.xlsx, _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2023 - Paulo rev.01.xlsx, _Memorial de cálculo_fornecedores primários.xlsx  2024: _Memorial agricola 2024 Nova Londrina rev.01.xlsx, _Memorial agricola_085.559.578-77-Marcelo Fernandes rev.01.xlsx, _Memorial agricola_309.067.738-57 - Gastão Filho rev.01.xlsx, _Memorial agricola_310.832.848-43 - Christiano rev.01.xlsx, _Memorial agricola_323.537.508-26 - Beatriz F. rev.01.xlsx, _Memorial agricola_013.451.348-78 - Paulo Vaz rev.01.xlsx, _Memorial de cálculo_fornecedores dados primários rev.01.xlsx		
7.4	Foram fornecidas <b><u>notas fiscais</u></b> da aquisição dos diferentes tipos de <b><u>diesel</u></b> declarados?	Sim, foi feita amostragem anexada junto ao caderno de evidências.		
7.5	Foram disponibilizadas as informações sobre as <b><u>quantias utilizadas de</u></b>	Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistemas DATASUL TOTVS e PIMS.  Relatórios:		

## 7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	<b><u>Gasolina C</u></b> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de gasolina C, em litros por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	Consumo Gasolina 2022 Usina: _Renovabio Combustivel 2022 - NL.xlsx e _Relatório PIMS_gasolina agrícola mês a mês.pdf  Consumo Gasolina 2023 Usina: _Renovabio Combustivel 2023 - NL.xlsx e _Gasolina agrícola_mês a mês.pdf  Consumo Gasolina 2024 Usina: _Renovabio Combustivel 2024 - NL.xlsx e _GASOLINA - mês a mês - 104.pdf  Memorial(is) de cálculo(s):  _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2022 - USINA CMNP_NL rev. 01.xlsx, _Memorial agricola NL 2023_rev01.xlsx, _Memorial agricola 2024 Nova Londrina rev.01.xlsx		
7.6	Foram fornecidas <b><u>notas fiscais</u></b> de aquisição <b><u>Gasolina C</u></b> ?	Sim, foi feita amostragem anexada junto ao caderno de evidências.		
7.7	Foram disponibilizadas as informações sobre as <b><u>quantias utilizadas de Etanol Hidratado</u></b> por	Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistemas DATASUL TOTVS e PIMS.  Relatórios:		

## 7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de etanol hidratado, em litros por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	Consumo Hidratado 2022 Usina: _Renovabio Combustivel 2022 - NL.xlsx e _Relatório PIMS_Etanol agrícola mês a mês.pdf  Consumo Hidratado 2023 Usina: _Renovabio Combustivel 2023 - NL.xlsx e _Etanol agrícola_mês a mês.pdf  Consumo Hidratado 2024 Usina: _Renovabio Combustivel 2024 - NL.xlsx e _NL - Etanol Agrícola Total 2024.pdf  Memorial(is) de cálculo(s):  _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2022 - USINA CMNP_NL rev. 01.xlsx, _Memorial agricola NL 2023_rev01.xlsx, _Memorial agricola 2024 Nova Londrina rev.01.xlsx		
7.8	Foram fornecidas <b><u>notas fiscais</u></b> da aquisição de <b><u>Etanol Hidratado</u></b> ?	Sim, foi feita amostragem anexada junto ao caderno de evidências.		
7.9	Foram disponibilizadas as informações sobre as <b><u>quantias utilizadas de Biometano de Terceiros</u></b>	N/A,		

## 7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de biometano de terceiros, em normal metro cúbico por tonelada de matéria-prima, estão corretos?			
7.10	Foram fornecidas <b><u>notas fiscais</u></b> da aquisição de <b><u>Biometano?</u></b>	N/A.		
7.11	Foram disponibilizadas as informações sobre as <b><u>quantias utilizadas de Biometano Próprio</u></b> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de biometano próprio, em normal metro cúbico por tonelada	N/A.		

## 7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	de matéria-prima, estão corretos?			
7.12	Foram disponibilizadas informações sobre o <b><u>consumo de Eletricidade da rede - mix médio</u></b> na produção da matéria-prima, por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de Eletricidade da rede - mix médio, em kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos?	N/A.		
7.13	Foram disponibilizadas informações sobre o <b><u>consumo de Eletricidade - PCH</u></b> na produção da matéria-prima, por produtor	N/A.		

## 7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de Eletricidade - PCH, em kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos?			
7.14	Foram disponibilizadas informações sobre o <b><u>consumo de Eletricidade - Biomassa</u></b> na produção da matéria-prima, por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de Eletricidade - Biomassa, em kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos?	N/A.		
7.15	Foram disponibilizadas informações sobre o <b><u>con-</u></b>	N/A.		

## 7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	<b><u>sumo de Eletricidade - Eólica</u></b> na produção da matéria-prima, por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de Eletricidade - Eólica, em kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos?			
7.16	Foram disponibilizadas informações sobre o <b><u>consumo de Eletricidade - Solar</u></b> na produção da matéria-prima, por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de Eletricidade - Solar, em kWh por tonelada de ma-	N/A.		



## 7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	téria prima, estão corretos?			

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
8.1	Foi informada a <b><u>quantidade total de cana processada</u></b> , em toneladas?	Sim, verificado por meio da extração de relatórios do Sistema SIGIND.  Relatórios: Moagem: _Boletim industrial_NL.pdf, _Boletim Evolução Safras_Renovabio NL 2023.pdf, _Boletim Evolução Safras_Renovabio NL 2024.pdf  Memorial(is) de cálculo(s):  _NOVA LONDRINA FOR 007.03 IND 2022 2023 2024_rev.01.xlsx		
8.2	Foi informada a <b><u>quantidade total de palha processada</u></b> , em toneladas?	N/A.		

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
8.3	Quais produtos e subprodutos foram feitos no período? Quais as matérias primas utilizadas nas produções?	Produtos: - Etanol Hidratado; - Açúcar; Subprodutos: - Melaço de Cana; - Bagaço; - Torta de Filtro; - Cinzas; - Vinhaça; Matéria Prima: - Cana de açúcar.		
8.4	Foi informado o <b><u>rendimento de etanol anidro</u></b> produzido, em litros por tonelada de cana? O cálculo do rendimento de	N/A.		

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	etanol anidro foi feito corretamente?			
8.5	Foram apresentadas as <b><u>notas fiscais de venda de etanol anidro?</u></b>	N/A.		
8.6	Foi informado o <b><u>rendimento de etanol hidratado</u></b> produzido, em litros por tonelada de cana? O cálculo do rendimento de etanol hidratado foi feito corretamente?	<p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios do Sistema SIGIND.</p> <p>Relatórios:</p> <p>Etanol Hidratado: _Boletim Evolução Safras_Renovabio NL 2022.pdf, _Boletim Evolução Safras_Renovabio NL 2023.pdf, _Boletim Evolução Safras_Renovabio NL 2024.pdf</p> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <p>_NOVA LONDRINA FOR 007.03 IND 2022 2023 2024_rev.01.xlsx</p>		
8.7	Foram apresentadas as <b><u>notas fiscais de venda de etanol hidratado?</u></b>	Sim, foi feita amostragem anexada junto ao caderno de evidências.		

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
8.8	Foi informado o <b><u>rendimento de açúcar</u></b> produzido, em quilos por tonelada de cana? O cálculo do rendimento de açúcar foi feito corretamente?	Sim, verificado por meio da extração de relatórios do Sistema SIGIND.  Relatórios:  Etanol Açúcar: _Boletim 08_Fábrica de Açúcar_NL 2024.pdf  Memorial(is) de cálculo(s):  _NOVA LONDRINA FOR 007.03 IND 2022 2023 2024_rev.01.xlsx		
8.9	Foram apresentadas as <b><u>notas fiscais de venda de açúcar</u></b> ?	Sim, foi feita amostragem anexada junto ao caderno de evidências.		
8.10	Foi informado o <b><u>rendimento de energia elétrica vendida</u></b> , em kWh por tonelada de cana? O cálculo do rendimento de energia elétrica vendida foi feito corretamente?	Sim, verificado por meio da extração de relatórios da concessionária CCEE.  Relatórios:  Energia Elétrica Vendida: _Geração e Contratos - Nova Londrina 2022.xlsx, _Geração e Contratos - Nova Londrina 2023.xlsx, _Venda de energia - NL 2024.xlsx  Memorial(is) de cálculo(s):  _NOVA LONDRINA FOR 007.03 IND 2022 2023 2024_rev.01.xlsx		

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
8.11	Foram apresentados <b><u>comprovantes de venda de energia elétrica?</u></b>	Sim, foram apresentadas as notas fiscais de venda, de acordo com os arquivos: _NF Energia comercializada_2022.pdf, _NF energia comercializada_2023.pdf, _NF energia comercializada_2024.pdf		
8.12	Foi informado o <b><u>rendimento de bagaço comercializado</u></b> , em quilos por tonelada de cana? O cálculo do rendimento de bagaço comercializado foi feito corretamente?	Sim, verificado por meio da extração de relatórios do Sistema DATASUL TOTVS.  Relatórios:  Bagaço Vendido: _Relação_venda bagaço 2022_rev.01.xlsx, _Relação_venda bagaço 2023_rev.01.xlsx, _Relação_venda bagaço 2024_rev.01.xlsx  Memorial(is) de cálculo(s):  _NOVA LONDRINA FOR 007.03 IND 2022 2023 2024_rev.01.xlsx		
8.13	Foram apresentadas evidências para o valor de <b><u>umidade do bagaço comercializado?</u></b>	A unidade optou por utilizar a umidade típica contida no Informe Técnico 02 da ANP.		
8.14	Os valores informados nos itens de <b><u>Moagem, Rendimento de Etanol</u></b>	Sim, foram apresentados os Protocolos de Aceite de todos os meses avaliados. Os valores estão coerentes com os volumes de produção declarados na Renova-Calcul.		

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	<p><b><u>Anidro e Rendimento de Etanol Hidratado estão coerentes com o que foi declarado no i-SIMP?</u></b></p> <p>Houve alguma divergência entre os valores totais informados no período?</p> <p>Caso sim, por quê?</p>	<p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <p>_48_FOR 009.03 - Relatório SIMP (cana) _USIINA CMNP_NL.xlsx, _FOR 009.03 - Relatório SIMP (cana)_CMNP - NL.xlsx e _FOR 009.03 - Relatório SIMP (cana) _USINA NOVA LONDRINA.xlsx</p>		
8.15	<p>A unidade produtora apresentou um balanço de massa coerente com as informações declaradas de rendimento e produção? A soma dos resultados do balanço resulta em 100%? Caso não, por quê?</p>	<p>Sim, de acordo com os arquivos:</p> <p>_37_FOR 008.03 - Balanço de Massa em ART (cana) _USINA CMNP_NL.xlsx, _FOR 008.03 - Balanço de Massa em ART (cana) _USINA CMNP_NL.xlsx e _FOR 008.03 - Balanço de Massa em ART (cana) _USINA NOVA LONDRINA_2024.xlsx</p>		

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
9.1	Foram apresentadas informações sobre o <b>uso de bagaço próprio na geração de energia elétrica</b> ? O cálculo da quantidade de bagaço próprio utilizado na geração de energia elétrica, em quilogramas por tonelada de matéria-prima, foi feito corretamente?	Sim, verificado por meio da extração de relatórios do Sistema SIGIND. Relatórios: Bagaço Próprio: _Boletim industrial_NL.pdf, _Boletim Evolução Safras_Renovabio NL 2023.pdf, _Boletim Evolução Safras_Renovabio NL 2024.pdf Memorial(is) de cálculo(s): _NOVA LONDRINA FOR 007.03 IND 2022 2023 2024_rev.01.xlsx	Correção do consumo de bagaço próprio em 2022.  Correção do consumo de bagaço próprio em 2024.	Corrigido.  17/09
9.2	Foram apresentadas evidências para o valor de <b>umidade do bagaço próprio</b> ?	A unidade optou por utilizar a umidade típica contida no Informe Técnico 02 da ANP.		
9.3	Foram apresentadas informações sobre o <b>uso de palha própria na geração de energia elétrica</b> ?	N/A.		

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	O cálculo da quantidade de palha própria utilizada na geração de energia elétrica, em quilogramas por tonelada de matéria-prima, foi feito corretamente?			
9.4	Foram apresentadas evidências para o valor de <b><u>umidade da palha própria</u></b> ?	N/A.		
9.5	Foram apresentadas informações sobre o <b><u>uso de bagaço de terceiros na geração de energia elétrica</u></b> ? O cálculo da quantidade de bagaço de terceiros utilizado na geração de energia elétrica,	N/A.		



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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	em quilogramas por tonelada de matéria-prima, foi feito corretamente?			
9.6	Foram apresentadas evidências para o valor de <b><u>umidade de bagaços de terceiros?</u></b>	N/A.		
9.7	Foram apresentadas evidências para o valor de <b><u>distância média percorrida para transporte dos bagaços de terceiros?</u></b>	N/A.		
9.8	Foram apresentadas informações sobre o <b><u>uso de palha de terceiros na geração de energia elétrica?</u></b> O cálculo da quan-	N/A.		

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	tidade de palha de terceiros utilizada na geração de energia elétrica, em quilogramas por tonelada de matéria-prima, foi feito corretamente?			
9.9	Foram apresentadas evidências para o valor de <b><u>umidade da palha de terceiros?</u></b>	N/A.		
9.10	Foram apresentadas evidências para o valor de <b><u>distância média percorrida para transporte das palhas de terceiros?</u></b>	N/A.		
9.11	Foram apresentadas informações sobre o <b><u>uso de cavaco de madeira na</u></b>	N/A.		

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	<b><u>geração de energia elétrica?</u></b> O cálculo da quantidade de cavaco de madeira utilizada na geração de energia elétrica, em quilogramas por tonelada de matéria-prima, foi feito corretamente?			
9.12	Foram apresentadas evidências para o valor de <b><u>umidade dos cavacos de madeira?</u></b>	N/A.		
9.13	Foram apresentadas evidências para o valor de <b><u>distância média percorrida para transporte dos cavacos de madeira?</u></b>	N/A.		

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
9.14	Foram apresentadas informações sobre o <b><u>uso de lenha na geração de energia elétrica</u></b> ? 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 SIGIND.  Relatórios:  Lenha: _Consumo de lenha_NL.pdf, _Boletim 20_Sustentabilidade.pdf, _SIGIND.pdf  Memorial(is) de cálculo(s):  _NOVA LONDRINA FOR 007.03 IND 2022 2023 2024_rev.01.xlsx	Correção do consumo de lenha em 2024.	Corrigido 29/08.
9.15	Foram apresentadas evidências para o valor de <b><u>umidade da lenha</u></b> ?	A unidade optou por utilizar a umidade típica contida no Informe Técnico 02 da ANP.		
9.16	Foram apresentadas evidências para o valor de <b><u>distância média percorrida para transporte das lenhas</u></b> ?	As distâncias foram calculadas por meio do Google Maps, considerando os endereços da unidade e dos terceiros.  Evidências:  _Mapa distância lenha.pdf, _Distância lenha.pdf, _Distância LENHA.pdf	Correção da média de distância de transporte de lenha na RenovaCalc.	Corrigido 17/09.

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Memorial(is) de cálculo(s):  _NOVA LONDRINA FOR 007.03 IND 2022 2023 2024_rev.01.xlsx		
9.17	Foram apresentadas informações sobre o <b><u>uso de resíduos florestais na geração de energia elétrica</u></b> ? O cálculo da quantidade de resíduos florestais utilizados na geração de energia elétrica, em quilogramas por tonelada de matéria-prima, foi feito corretamente?	N/A.		
9.18	Foram apresentadas evidências para o valor de <b><u>umidade dos resíduos florestais</u></b> ?	N/A.		

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
9.19	Foram apresentadas evidências para o valor de <b><u>distância média percorrida para transporte dos resíduos florestais?</u></b>	N/A.		
9.20	Foram disponibilizadas as informações sobre a <b><u>quantidade utilizada de etanol hidratado próprio?</u></b> 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 do Sistema PIMS.  Relatórios:  Consumo Etanol Hidratado: _Relatório PIMS_Etanol indústria mês a mês.pdf, _Etanol indústria_mês a mês.pdf, _ETANOL - mês a mês - 104.pdf  Memorial(is) de cálculo(s):  _NOVA LONDRINA FOR 007.03 IND 2022 2023 2024_rev.01.xlsx		
9.21	Foram disponibilizadas as informações sobre a <b><u>quantidade utilizada de etanol anidro próprio?</u></b> O cálculo da quantidade	N/A.		

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

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

## 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 <b><u>quantidade utilizada de biogás de terceiros</u></b> ? O cálculo da quantidade utilizada de biogás de terceiros, em normal metro cúbico por tonelada de matéria-prima, está correto?	N/A.		
9.25	Foram apresentadas evidências para o valor de <b><u>PCI do biogás de terceiros</u></b> em mega joule por normal metro cúbico?	N/A.		
9.26	Foram disponibilizadas informações sobre o <b><u>consumo de Eletricidade da rede - mix médio</u></b> na	Sim, verificado por meio das notas fiscais da concessionária: "COPEL". Evidências: _Faturas de energia.pdf, _Energia_Copel indústria.pdf, _COPEL - 2024.pdf	Correção do consumo de Eletrici-	Corrigido 29/08.



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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	produção do biocombustível? Os cálculos das quantias utilizadas de Eletricidade da rede - mix médio, em kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos?	Memorial(is) de cálculo(s): _NOVA LONDRINA FOR 007.03 IND 2022 2023 2024_rev.01.xlsx	dade fora de ponta setembro 2022.	
9.27	Foram disponibilizadas informações sobre o <b>consumo de Eletricidade - PCH</b> na produção do biocombustível? Os cálculos das quantias utilizadas de Eletricidade - PCH, em kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos?	N/A.		
9.28	Foram disponibilizadas informações sobre o <b>con-</b>	N/A.		

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	<b><u>sumo de Eletricidade - Biomassa</u></b> na produção do biocombustível? Os cálculos das quantias utilizadas de Eletricidade - Biomassa, em kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos?			
9.29	Foram disponibilizadas informações sobre o <b><u>consumo de Eletricidade - Eólica</u></b> na produção do biocombustível? Os cálculos das quantias utilizadas de Eletricidade - Eólica, em kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos?	N/A.		

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
9.30	Foram disponibilizadas informações sobre o <b><u>consumo de Eletricidade - Solar</u></b> na produção do biocombustível? Os cálculos das quantias utilizadas de Eletricidade - Solar, em kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos?	N/A.		
9.31	Houve a utilização de quais <b><u>tipos de diesel</u></b> (% 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 <b><u>quantias utilizadas de</u></b>	Sim, verificado por meio da extração de relatórios do Sistema PIMS.		

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	<b>diesel?</b> Os cálculos das quantias utilizadas de diesel, em litros por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	Relatórios:  Consumo Diesel: _Relatório PIMS_Diesel indústria + adm. mês a mês.pdf, _Diesel indústria_mês a mês.pdf, _Diesel - mês a mês - 104.pdf  Memorial(is) de cálculo(s):  _NOVA LONDRINA FOR 007.03 IND 2022 2023 2024_rev.01.xlsx		

### 10. Dados Fase de Distribuição

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
10.1	Foram disponibilizadas informações sobre os tipos de <b>modais viários utilizados na distribuição do etanol anidro?</b> Os cálculos das participações de cada modal no	N/A.		

## 10. Dados Fase de Distribuição

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

## 8 Não conformidades

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

Item	Tipo (NC/ESC)	Evidência Objetiva (item incorreto)	Descrição (data – texto)	Resposta da Unidade Produtora (data – nome:)	Data de Conclusão
2.5	ESC	-	24/06/2025 – Tch acima de 150 fazendas 154014 e 154015 – 2023.  24/06/2025 – Tch acima de 150 fazenda 255013 – 2024.	18/08/2025 – Aurilene Cardoso: Justificativa: Idade da cana, de acordo com o arquivo: _RCMP_053 - Situação de Safra_Justificativa TCH.pdf  18/08/2025 – Aurilene Cardoso: Justificativa: Cana bisada, de acordo com o arquivo: _TCH acima 150_Cana bisada 255013.pdf	18/08/2025
2.7	NC	RenovaCalc	12/09/2025 - Arquivo _FOR 012 Memorial de Cálculo da Elegibilidade Consolidada - CMNP_NL.xlsx, com valor da moagem total divergente da RenovaCalc.	15/09/2025 – Aurilene Cardoso: Erro de inserção dos dados.	15/09/2025
3.1	ESC	-	12/09/2025 - Demonstração do Sistema contábil implementado para os fornecedores.	15/09/2025 – Aurilene Cardoso: _Print sistema notas fornecedores dados primários_2024.pdf	15/09/2025

Item	Tipo (NC/ESC)	Evidência Objetiva (item incorreto)	Descrição (data – texto)	Resposta da Unidade Produtora (data – nome:)	Data de Conclusão
3.5	NC	RenovaCalc	24/06/2025 – Correção das impurezas minerais dos fornecedores em 2022. 24/06/2025 – Correção das impurezas minerais em dados padrão para 2024.	29/08/2025 – Aurilene Cardoso: Erro de inserção dos dados.	29/08/2025
3.6	NC	RenovaCalc	24/06/2025 – Solicitada base não tratada e extração dos arquivos via SIGIND. 24/06/2025 – Correção da impureza vegetal 2023 Gastão de Souza Mesquita.	29/08/2025 – Aurilene Cardoso: Erro de inserção dos dados.	29/08/2025
4.2	NC	RenovaCalc	25/06/2025 – Paulo 2023: Correção do consumo de calcário dolomítico. 25/06/2025 – Marcelo 2024: Correção do consumo de calcário dolomítico.	29/08/2025 – Aurilene Cardoso: Erro de inserção dos dados.	29/08/2025
5.1	NC	RenovaCalc	25/06/2025 – Correção do consumo do Fertilizante Foliar Misto (Biozyme*TF) para 2022 25/06/2025 – Correção do estoque final do Fertilizante Adubo Foliar Carona N, B em 2024.	29/08/2025 – Aurilene Cardoso: Erro de inserção dos dados.	29/08/2025

Item	Tipo (NC/ESC)	Evidência Objetiva (item incorreto)	Descrição (data – texto)	Resposta da Unidade Produtora (data – nome:)	Data de Conclusão
			25/06/2025 – Ausência das FISPQs 2023 e 2024.		
6.8	ESC	-	25/06/2025 – Solicitados laudos de análise cama de frango em 2024.	29/08/2025 – Aurilene Cardoso: Arquivos anexados junto ao caderno de evidências.	29/08/2025
7.4	NC / ESC	RenovaCalc	25/06/2025 – Paulo 2022: Correção do consumo de diesel. 25/06/2025 – ESC: Demonstração do Sistema de contábil implementado para a extração dos valores de combustíveis dos fornecedores: _Print sistema NF diesel 2023.pdf	29/08/2025 – Aurilene Cardoso: Erro de inserção dos dados. / Arquivo anexado junto ao caderno de evidências.	29/08/2025
9.1	NC	RenovaCalc	26/06/2025 - Correção do consumo de bagaço próprio em 2022. 26/06/2025 - Correção do consumo de bagaço próprio em 2024.	17/09/2025: Aurilene Cardoso: Erro de inserção dos dados.	17/09/2025

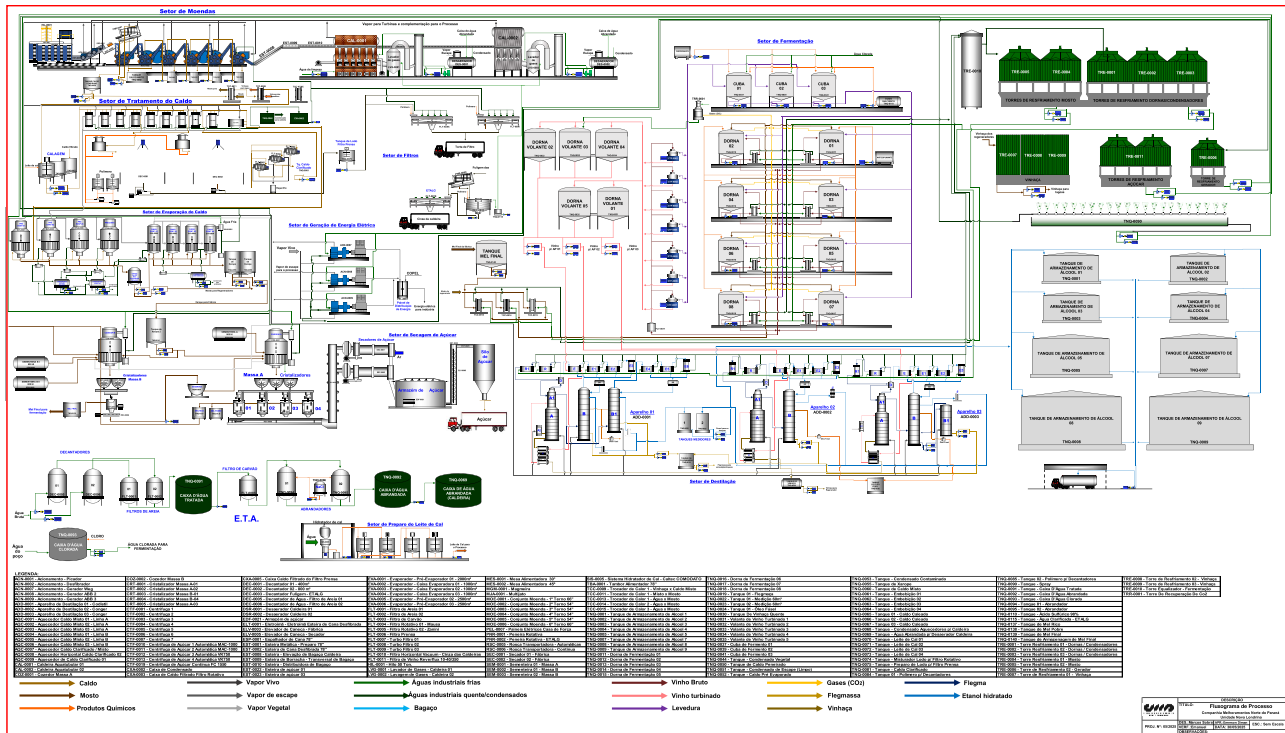


Item	Tipo (NC/ESC)	Evidência Objetiva (item incorreto)	Descrição (data – texto)	Resposta da Unidade Produtora (data – nome:)	Data de Conclusão
9.14	NC	RenovaCalc	26/06/2025 - Correção do consumo de lenha em 2024.	29/08/2025 – Aurilene Cardoso: Erro de inserção dos dados.	29/08/2025
9.16	NC	RenovaCalc	26/06/2025 - Correção da média de distância de transporte de lenha na RenovaCalc.	17/09/2025: Aurilene Cardoso: Erro de inserção dos dados.	17/09/2025
9.28	NC	RenovaCalc	26/06/2025 - Correção do consumo de Eletricidade fora de ponta setembro 2022.	29/08/2025 – Aurilene Cardoso: Erro de inserção dos dados.	29/08/2025
-	ESC	-	12/09/2025 – Foi solicitado para a unidade produtora, uma justificativa referente aos valores de rendimento de diesel para os fornecedores primários estarem abaixo dos valores típicos; 12/09/2025 – Foi solicitado para a unidade produtora, uma justificativa referente aos valores de alguns dos corretivos e fertilizantes sintéticos dos fornecedores/usina estarem abaixo dos valores típicos para os 3 anos do escopo.	10/11/2025: Aurilene Cardoso: Declarações e justificativas anexadas junto ao caderno de evidências.	11/11/2025

NC = não-conformidade.

ESC = esclarecimento.

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



## 10 Verificação do balanço de massa E1GC

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

Usina: Companhia Melhoramentos Norte do Paraná - Unidade Nova Londrina

Período: 01/01/2022 à 31/12/2022

**BALANÇO ART**

CANA MOÍDA	1.487.200,23
ART % CANA	13,8632

<b>MATÉRIA PRIMA</b>	<b>ART (t)</b>	<b>Total (%)</b>
CANA MOÍDA	206.173,54	
TOTAL DISPONÍVEL	206.173,54	

<b>PRODUTOS</b>	<b>ART (t)</b>	<b>Total (%)</b>
AÇÚCAR		0,00
ETANOL	174.912,623	84,84
<b>TOTAL RECUPERADO</b>	<b>174.912,623</b>	84,84
ART MEL REMANESCENTE		0,00

<b>PERDAS</b>	<b>ART (t)</b>	<b>Total (%)</b>
ART ÁGUAS RESIDUAIS	382,69	0,19
PERDA DE ART BAGAÇO	9.355,0	4,54
PERDA DE ART NA TORTA	910,79	0,44
PERDA ART MULTIJATOS	37,08	0,02
PERDA ART VINHAÇA + FLEGMAÇA		0,00
PERDAS ART EVAPORAÇÃO		0
PERDAS ART FAB. AÇÚCAR		0
PERDA ART FERMENTAÇÃO	15.821,32	7,67
PERDAS INDETERMINADAS	4.751,95	2,30
<b>TOTAL PERDAS</b>	<b>31.258,87</b>	<b>15,16</b>

**BALANÇO ART**

CANA MOÍDA	1.801.689,20
ART % CANA	13,779

<b>MATÉRIA PRIMA</b>	<b>ART (t)</b>	<b>Total (%)</b>
CANA MOÍDA	248.254,75	100
TOTAL DISPONÍVEL	248.254,75	100

<b>PRODUTOS</b>	<b>ART (t)</b>	<b>Total (%)</b>
AÇÚCAR	0,000	0,00
ETANOL	212.478,587	85,59
<b>TOTAL RECUPERADO</b>	<b>212.478,587</b>	85,59
ART MEL REMANESCENTE	0	0,00

<b>PERDAS</b>	<b>ART (t)</b>	<b>Total (%)</b>
ART ÁGUAS RESIDUAIS	619,15	0,25
PERDA DE ART BAGAÇO	9.994,2	4,03
PERDA DE ART NA TORTA	1.083,19	0,44
PERDA ART MULTIJATOS	28,80	0,01
PERDA ART VINHAÇA + FLEGMAÇA		0,00
PERDAS ART EVAPORAÇÃO		0
PERDAS ART FAB. AÇÚCAR		0
PERDA ART FERMENTAÇÃO	20.944,77	8,44
PERDAS INDETERMINADAS	3.108,35	1,25
<b>TOTAL PERDAS</b>	<b>35.778,50</b>	<b>14,41</b>

**BALANÇO ART**

CANA MOÍDA	1.750.952,91
ART % CANA	14,1269

MATÉRIA PRIMA	ART (t)	Total (%)
CANA MOÍDA	247.355,37	100
TOTAL DISPONÍVEL	247.355,37	100

PRODUTOS	ART (t)	Total (%)
AÇÚCAR	22.090,340	8,93
ETANOL	189.603,912	76,65
<b>TOTAL RECUPERADO</b>	<b>211.694,252</b>	<b>85,58</b>
ART MEL REMANESCENTE		0,00

PERDAS	ART (t)	Total (%)
ART ÁGUAS RESIDUAIS	969,05	0,39
PERDA DE ART BAGAÇO	10.678,5	4,32
PERDA DE ART NA TORTA	1.142,07	0,46
PERDA ART MULTIJATOS	27,95	0,01
PERDA ART VINHAÇA + FLEGMAÇA		0,00
PERDAS ART EVAPORAÇÃO		0
PERDAS ART FAB. AÇÚCAR		0
PERDA ART FERMENTAÇÃO	19.602,20	7,92
PERDAS INDETERMINADAS	3.248,66	1,31
<b>TOTAL PERDAS</b>	<b>35.668,44</b>	<b>14,42</b>

## 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:

- $Q_{\text{elegível}} = 4.761.984,11$  toneladas
- $Q_{\text{total}} = 5.039.842,34$  toneladas
- $\text{Fração de volume elegível} = 94,49\%$

## 12 Resultado e conclusão da auditoria

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

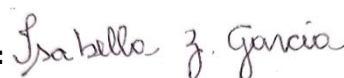
**Auditor Líder:** Gabriel Saraiva Kirchleitner

**Assinatura:**



**Revisor Crítico:** Isabella Zanatta Garcia

**Assinatura:**



## 13 Lista de participantes

1. Resumo						
Título da reunião	Reunião de abertura_Auditoria Renovabio Unidade Nova Londrina					
Participantes Atendidos	13					
Hora de início	6/24/25, 8:25:56 AM					
Hora de término	6/24/25, 11:01:43 AM					
Duração da reunião	2h 35m 46s					
Tempo médio de participação	1h 4m 36s					
2. Participantes						
Nome	Primeira Entrada	Última Saída	Duração da Reunião	Email	ID do participante (UPN)	Função
Aurilene Rodrigues de Farias Cardoso	6/24/25, 8:27:05 AM	6/24/25, 11:01:06 AM	2h 34m	aurilenecardoso@cmnp.com.br	18660@cmnp.com.br	Organizador
Amanda Maximino de Souza	6/24/25, 8:25:58 AM	6/24/25, 11:01:07 AM	2h 35m 9s	amandasouza@cmnp.com.br	32042@cmnp.com.br	Apresentador
Juliana Gerardt	6/24/25, 8:26:30 AM	6/24/25, 8:46:51 AM	20m 20s	julianagerardt@cmnp.com.br	61965@cmnp.com.br	Apresentador
Suellem Alves Coutinho	6/24/25, 8:26:30 AM	6/24/25, 9:09:30 AM	42m 59s	suellemalves@cmnp.com.br	23632@cmnp.com.br	Apresentador
Valdir Ferreira Bolonheze	6/24/25, 8:26:52 AM	6/24/25, 9:16:52 AM	49m 59s	valdirbolonheze@cmnp.com.br	19246@cmnp.com.br	Apresentador
Monica Hildebrand da Silva	6/24/25, 8:26:55 AM	6/24/25, 8:54:50 AM	27m 55s	monicasilva@cmnp.com.br	18774@cmnp.com.br	Apresentador
Eliane Regina Fontes de Bairros Brito	6/24/25, 8:28:31 AM	6/24/25, 8:46:52 AM	18m 21s	elianebrito@cmnp.com.br	594@cmnp.com.br	Apresentador
Claudia Mazzarao de Medeiros	6/24/25, 8:28:59 AM	6/24/25, 8:47:19 AM	18m 19s	claudiamazzarao@cmnp.com.br	17096@cmnp.com.br	Apresentador
Giovanna Campanholo Montoia	6/24/25, 8:29:03 AM	6/24/25, 8:47:16 AM	18m 13s	giovannamontoia@cmnp.com.br	28650@cmnp.com.br	Apresentador
Emerson Carlos Diman	6/24/25, 8:29:32 AM	6/24/25, 8:46:54 AM	17m 22s	emersondiman@cmnp.com.br	14090@cmnp.com.br	Apresentador
read.ai meeting notes (Não verificado)	6/24/25, 8:30:21 AM	6/24/25, 11:01:43 AM	2h 31m 21s			Apresentador
Allan Eduardo Brisolla Valerio	6/24/25, 8:31:08 AM	6/24/25, 8:46:52 AM	15m 44s	allanvalerio@cmnp.com.br	61911@cmnp.com.br	Apresentador
Gabriel Saraiva   BENRI (Externo)	6/24/25, 8:31:10 AM	6/24/25, 11:01:11 AM	2h 30m 1s	gabriel.saraiva@benriratings.com	gabriel.saraiva@benriratings.com	Apresentador
1. Resumo						
Título da reunião	Reunião de encerramento_Auditoria Renovabio Unidade Nova Londrina					
Participantes Atendidos	6					
Hora de início	6/27/25, 1:07:57 PM					
Hora de término	6/27/25, 2:14:46 PM					
Duração da reunião	1h 6m 48s					
Tempo médio de participação	36m 36s					
2. Participantes						
Nome	Primeira Entrada	Última Saída	Duração da Reunião	Email	ID do participante (UPN)	Função
Aurilene Rodrigues de Farias Cardoso	6/27/25, 1:13:28 PM	6/27/25, 2:14:45 P	1h 1m 17s	aurilenecardoso@cmnp.com.br	18660@cmnp.com.br	Organizador
Amanda Maximino de Souza	6/27/25, 1:08:01 PM	6/27/25, 2:14:44 P	1h 6m 42s	amandasouza@cmnp.com.br	32042@cmnp.com.br	Apresentador
Gabriel Saraiva   BENRI (Externo)	6/27/25, 1:29:38 PM	6/27/25, 2:14:43 P	45m 4s	gabriel.saraiva@benriratings.com	gabriel.saraiva@benrirati	Apresentador
Monica Hildebrand da Silva	6/27/25, 1:55:48 PM	6/27/25, 2:14:44 P	18m 55s	monicasilva@cmnp.com.br	18774@cmnp.com.br	Apresentador
Juliana Gerardt	6/27/25, 2:00:51 PM	6/27/25, 2:14:42 P	13m 50s	julianagerardt@cmnp.com.br	61965@cmnp.com.br	Apresentador
Eliane Regina Fontes de Bairros Brito	6/27/25, 2:00:55 PM	6/27/25, 2:14:46 P	13m 51s	elianebrito@cmnp.com.br	594@cmnp.com.br	Apresentador







# 14 Plano de auditoria

## CRONOGRAMA DE AUDITORIA – Companhia Melhoramentos Norte do Paraná - Nova Londrina - PR

DATA	HORÁRIO	AUDITOR(ES)	LOCAL DA ATIVIDADE	REQUISITO	ATIVIDADES/PROCESSOS AVALIADOS	CONTATO ORGANIZAÇÃO
10/07/2025	-	Gabriel Saraiva	-	-	Deslocamento	-
10/07/2025	09:00 - 12:00	Gabriel Saraiva	In Loco	Visita às instalações industriais	Recebimento de MP, Balança, Laboratório, Destilaria, Caldeira, Armazenamento de bagaço de cana, Armazenamento e carregamento de etanol, Posto de combustível, Áreas de apoio.	Responsáveis pela área auditada, conforme aba "Informações Gerais".

DATA	HORÁRIO	AUDITOR(ES)	LOCAL DA ATIVIDADE	REQUISITO	ATIVIDADES/PROCESSOS AVALIADOS	CONTATO ORGANIZAÇÃO
24/06/2025	08:30 - 09:00	Gabriel Saraiva	Remoto	-	Reunião de Abertura: <ul style="list-style-type: none"> <li>Confirmação do Escopo de Auditoria e do Plano de Auditoria.</li> </ul>	Responsáveis pela área auditada, conforme aba "Informações Gerais".
	09:00 - 09:30	Gabriel Saraiva	Remoto	Sistemas de Gestão	<ul style="list-style-type: none"> <li>Apresentação dos Sistemas de Gestão de Dados, dos seus mecanismos de controle e responsáveis.</li> </ul>	Responsáveis pela área auditada, conforme aba "Informações Gerais".

DATA	HORÁRIO	AUDITOR(ES)	LOCAL DA ATIVIDADE	REQUISITO	ATIVIDADES/PROCESSOS AVALIADOS	CONTATO ORGANIZAÇÃO
	09:30 - 12:00	Gabriel Saraiva	Remoto	Fração Elegível	Avaliação da distribuição da biomassa elegível e da produtividade dos imóveis rurais, Avaliação do Laudo de Elegibilidade e Amostragem dos CAR's.	Responsáveis pela área auditada, conforme aba "Informações Gerais".
	12:00 - 13:00				Almoço	
	13:00 - 17:00	Gabriel Saraiva	Remoto	Fase Agrícola	Avaliação das informações sobre entrada de biomassa: <ul style="list-style-type: none"> <li>Cadastro de fornecedores e fazendas;</li> <li>Área total;</li> <li>Quantidade de biomassa produzida;</li> <li>Quantidade de biomassa comprada;</li> <li>Impurezas, corretivos, fertilizantes, combustíveis.</li> </ul>	Responsáveis pela área auditada, conforme aba "Informações Gerais".
	17:00 - 17:30	Gabriel Saraiva	Remoto	-	Encerramento Parcial	Responsáveis pela área auditada, conforme aba "Informações Gerais".

DATA	HORÁRIO	AUDITOR(ES)	LOCAL DA ATIVIDADE	REQUISITO	ATIVIDADES/PROCESSOS AVALIADOS	CONTATO ORGANIZAÇÃO
25/06/2025	08:30 - 12:00	Gabriel Saraiva	Remoto	Fase Agrícola (Continuação)	Avaliação das informações sobre entrada de biomassa: <ul style="list-style-type: none"> <li>Cadastro de fornecedores e fazendas;</li> <li>Área total;</li> <li>Quantidade de biomassa produzida;</li> </ul>	Responsáveis pela área auditada, conforme aba "Informações Gerais".

DATA	HORÁRIO	AUDITOR(ES)	LOCAL DA ATIVIDADE	REQUISITO	ATIVIDADES/PROCESSOS AVALIADOS	CONTATO ORGANIZAÇÃO
					<ul style="list-style-type: none"> <li>Quantidade de biomassa comprada;</li> <li>Impurezas, corretivos, fertilizantes, combustíveis.</li> </ul>	
	12:00 - 13:00				Almoço	
	13:00 - 17:00	Gabriel Saraiva	Remoto	Fase Agrícola (Continuação)	Avaliação das informações sobre entrada de biomassa: <ul style="list-style-type: none"> <li>Cadastro de fornecedores e fazendas;</li> <li>Área total;</li> <li>Quantidade de biomassa produzida;</li> <li>Quantidade de biomassa comprada;</li> </ul> Impurezas, corretivos, fertilizantes, combustíveis.	Responsáveis pela área auditada, conforme aba "Informações Gerais".
	17:00 - 17:30	Gabriel Saraiva	Remoto	-	Encerramento Parcial	Responsáveis pela área auditada, conforme aba "Informações Gerais".

DATA	HORÁRIO	AUDITOR(ES)	LOCAL DA ATIVIDADE	REQUISITO	ATIVIDADES/PROCESSOS AVALIADOS	CONTATO ORGANIZAÇÃO
26/06/2025	08:30 - 12:00	Gabriel Saraiva	Remoto	Fase Industrial	Avaliação dos dados de consumo de combustíveis e energia elétrica, bem como dos cálculos de rendimentos, ISIMP, balanço de massa e fluxograma de produção: <ul style="list-style-type: none"> <li>Consumo de diesel na fase industrial;</li> <li>Consumo de energia elétrica;</li> <li>Geração de energia elétrica;</li> <li>ISIMP, Balanço de Massa, Fluxograma.</li> </ul>	Responsáveis pela área auditada, conforme aba "Informações Gerais".

DATA	HORÁRIO	AUDITOR(ES)	LOCAL DA ATIVIDADE	REQUISITO	ATIVIDADES/PROCESSOS AVALIADOS	CONTATO ORGANIZAÇÃO
	12:00 - 13:00				Almoço	
	13:00 - 15:00	Gabriel Saraiva	Remoto	Fase Industrial	Avaliação dos dados de consumo de combustíveis e energia elétrica, bem como dos cálculos de rendimentos, ISIMP, balanço de massa e fluxograma de produção: <ul style="list-style-type: none"> <li>Consumo de diesel na fase industrial;</li> <li>Consumo de energia elétrica;</li> <li>Geração de energia elétrica;</li> <li>ISIMP, Balanço de Massa, Fluxograma.</li> </ul>	Responsáveis pela área auditada, conforme aba "Informações Gerais".
	15:00 - 17:00	Gabriel Saraiva	Remoto	Fase de Distribuição	<ul style="list-style-type: none"> <li>Avaliação dos dados de distribuição dos biocombustíveis e amostragem de notas fiscais.</li> </ul>	Responsáveis pela área auditada, conforme aba "Informações Gerais".
	17:00 - 17:30	Gabriel Saraiva	Remoto	-	Reunião de encerramento: <ul style="list-style-type: none"> <li>Pendências, dúvidas e próximos passos.</li> </ul>	Responsáveis pela área auditada, conforme aba "Informações Gerais".