

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



Cliente	Companhia Melhoramentos Norte do Paraná – Nova Londrina
Contato	Aurilene Cardoso
Endereço	Rodovia BR 376, Km 36 - Lote 4-A, SN – Zona Rural –Nova Londrina/PR – 87970-000

Versão	01
Data	11/11/2025
Elaborado por	Gabriel Saraiva Kirchleitner
Aprovado por	Thierry Fuger Reis Couto

SUMÁRIO

1	IDENTIFICAÇÃO DAS PARTES	3
1.1	FIRMA INSPECTORA.....	3
1.2	PRODUTOR/IMPORTADOR DE BIOCOMBUSTÍVEL	3
2	INFORMAÇÕES GERAIS DO PROJETO	3
3	RESPONSABILIDADES	4
3.1	BENRI	4
3.2	CLIENTE	4
4	EQUIPE TÉCNICA	4
5	CONFLITO DE INTERESSES	5
6	PROCESSO DE AUDITORIA.....	5
6.1	CRITÉRIOS DE ELEGIBILIDADE	5
6.2	PLANO DE AMOSTRAGEM.....	6
6.3	CHECKLIST DE AUDITORIA.....	7
7	NÃO CONFORMIDADES	67
8	DESCRIÇÃO E DETALHAMENTO DA ROTA DE PRODUÇÃO DO BIOCOMBUSTÍVEL: ETANOL HIDRATADO/ANIDRO	71
9	VERIFICAÇÃO DO BALANÇO DE MASSA	73
10	CÁLCULO DO VOLUME ELEGÍVEL	75
11	RESULTADO E CONCLUSÃO DA AUDITORIA.....	76
12	LISTA DE PARTICIPANTES.....	76
13	PLANO DE AUDITORIA	77

1 IDENTIFICAÇÃO DAS PARTES

1.1 FIRMA INSPECTORA

Razão Social:	BENRI CLASSIFICAÇÃO DA PRODUÇÃO DE AÇÚCAR E ETANOL LTDA.
CNPJ:	13.119.350/0001-13
Endereço:	R. Cezira Giovanoni Moretti, 600 – sala 15. Santa Rosa. Piracicaba-SP. CEP: 13414-157
Contato:	contact@benriratings.com
Telefone:	(19) 3423-9515

1.2 PRODUTOR/IMPORTADOR DE BIOCOMBUSTÍVEL

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

2 INFORMAÇÕES GERAIS DO PROJETO

Início do processo:	24/03/2025
Data da auditoria:	24/06/2025, 25/06/2025, 26/06/2025, 10/07/2025 e 30/10/2025
Auditor Líder:	Gabriel Saraiva Kirchleitner
Membro(s) da equipe de auditoria:	Caio Lourencini Cavellani Sérgio Roberto Bastos de Carvalho
Versão da RenovaCalc usada:	RenovaCalc v.7
Indique o nome de arquivo da última versão da planilha RenovaCalc avaliada:	<i>RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7)_2024 rev.03.xlsx</i>
Período da RenovaCalc auditado:	2022, 2023 e 2024
Nota de Eficiência Energético-Ambiental:	Etanol Hidratado: 57,13 gCO ₂ eq/MJ (certificação anterior: 57,10 gCO ₂ eq/MJ)
Fração do volume de biocombustível elegível:	94,49% (certificação anterior: 96,03%)
Período de Consulta Pública:	19/11/2025 até 19/12/2025
Documentos disponibilizados:	<ul style="list-style-type: none"> • Planilha da RenovaCalc

	<ul style="list-style-type: none">• Certificado(s) da Produção Eficiente de Biocombustível• Relatório Parcial Sobre o Processo de Certificação
Nº de manifestações:	

3 RESPONSABILIDADES

3.1 BENRI

O BENRI foi contrato para realizar a validação por terceira parte da nota de eficiência energético-ambiental, através de auditoria das informações contidas na RenovaCalc, de acordo com os requisitos estabelecidos na Resolução da ANP nº 758 de 23 de novembro de 2018 e com os informes técnicos vigentes.

3.2 CLIENTE

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

4 EQUIPE TÉCNICA

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

Gabriel Saraiva Kirchleitner (Auditor Líder)

Graduado em Engenharia de Biossistemas pela Faculdade de Ciências e Engenharia Unesp de Tupã em 2022, Técnico em Mecânica. Auditor líder de sistemas de gestão com base nas normas ISO 14001 e ISO 19011, experiência na área de sustentabilidade, auditorias de certificação ambiental, licenciamento ambiental, gestão de resíduos, desenho técnico e na protocolização de processos de licença de operação e instalação para indústrias.

Caio Lourencini Cavellani (Auditor)

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

Sérgio Roberto Bastos de Carvalho (Revisor)

Auditor líder de sistemas de gestão com base nas normas ISO 9001, ISO 14001, ISO 45001 (OHSAS 18001), ISO 50001 em empresas de segmento industrial (metal mecânica, química, farmacêutica, sucroalcooleira, mineração) e serviços. Experiência de mais de 10 anos em validação e verificação de projetos de crédito de carbono (Mecanismo de Desenvolvimento Limpo) nos segmentos sucroalcooleiro e geração de energia elétrica e em verificação de inventários de emissão de gases de efeito estufa em empresas do segmento químico, mecânico, geração de energia elétrica e de serviços.

5 CONFLITO DE INTERESSES

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

6 PROCESSO DE AUDITORIA

O BENRI foi contratado pela **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 758 de 23 de novembro de 2018, no Informe Técnico nº 02/SBQ v.5, no Informe Técnico nº 05/SBQ v.3 e nas instruções de preenchimento da RenovaCalc.

A Auditoria foi composta das seguintes fases:

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

6.1 CRITÉRIOS DE ELEGIBILIDADE

Como estabelecido pela Resolução nº758 de 23 de novembro de 2018 da ANP, os seguintes critérios foram utilizados para validação da elegibilidade dos imóveis rurais (CARs) presentes no escopo do processo de certificação:

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

Ausência de Supressão de Vegetação Nativa	Não poderá ter ocorrido supressão de vegetação nativa na área dedicada à produção de biomassa energética após data de vigência da Resolução nº 758/2018 da ANP, isto é, 27 de novembro de 2018. Adicionalmente, eventuais supressões de vegetação nativa ocorridas entre a data de promulgação da Lei nº 13.576/2017 e a de publicação da Resolução (27 de novembro de 2018) deverão ter observado as normas ambientais vigentes.
--	---

6.2 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.

Relatório de Auditoria

RenovaBio

E1GC

RQ 0607.1
 Rev.06
 24/05/24
 Pág. 7/79

6.3 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"> • Item 3.5 • Item 3.6 • Item 4.2 • Item 5.1 • Item 6.8 • Item 7.4 • Item 9.14 • Item 9.28
Planilha recebida dia 15/09	RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7)_2024 rev.02.xlsm	<ul style="list-style-type: none"> • Item 2.7 • Correções de formatação na RenovaCalc
Planilha recebida dia 17/09	RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7)_2024 rev.03.xlsm	<ul style="list-style-type: none"> • Item 9.1 • Item 9.16

1. Avaliação do Sistema de Obtenção de Dados				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	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.		

Relatório de Auditoria

RenovaBio

E1GC

RQ 0607.1
 Rev.06
 24/05/24
 Pág. 8/79

1. Avaliação do Sistema de Obtenção de Dados

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
		<p>AGROTI – SIGIND - Versão: 24.4.2 - implementado em: 01/02/2013.</p> <p>AMBIUM SGA - Versão: 9.5.5 - implementado em: 01/10/2020.</p> <p>RESPONSÁVEL: Everaldo Marques Leão.</p>		
1.2	O Sistema também comporta as notas fiscais? Caso não, identifique o(s) Sistema(s) que comporta essas informações, suas características (fabricante, versão, data de implementação) e os nomes dos responsáveis.	O Sistema DATASUL TOTVS comporta as notas fiscais.		
1.3	Como foram obtidos os dados referentes às áreas próprias da unidade produtora de biomassa?	Por meio da extração de relatórios do Sistema PIMS.		
1.4	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/Eclarecimento	Conclusão
2.1	Os produtores de biomassa foram devidamente identificados com nome/código e CPF/CPNJ?	<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>		

Relatório de Auditoria

RenovaBio

E1GC

RQ 0607.1
 Rev.06
 24/05/24
 Pág. 9/79

2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
2.2	Houve <u>disponibilização da situação dos CARs</u> de todas as áreas de todos os produtores de biomassa elegíveis? A quantidade de CARs declarados como elegíveis é mesma quantidade CARs presente na planilha de produtores de biomassa? A verificação da temporalidade foi feita corretamente? Os anos de fornecimento de biomassa para cada CAR foi informado corretamente na RenovaCalc?	Sim, a unidade avaliou a situação de cada CAR por meio dos demonstrativos extraídos do site do SICAR (https://www.car.gov.br) e a temporalidade de acordo com a data de registro de cada CAR.		
2.3	Houve a <u>disponibilização de imagens de satélite</u> com a área total dos imóveis rurais elegíveis? Foi apresentado o <u>laudo técnico de ausência de supressão vegetal</u> assinado por profissional com experiência na interpretação de imagens?	Sim, foram disponibilizadas as imagens de satélite, com a área total dos imóveis rurais elegíveis, comparativas entre 12/11/2017 e 20/03/2025, com a devida rastreabilidade (Sentinel 2A – MSI) 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): <u>_ATESTADO_INFORMACOES_RENOVABIO_AMBIUM_CMNP</u> <u>- NOVA LONDRINA_2022.pdf</u> , <u>_ATESTADO_INFORMACOES_RENOVABIO_AMBIUM_CMNP</u> <u>- NL_2023.pdf</u> e <u>_ATESTADO_INFORMACOES_RENOVABIO_AMBIUM_CMNP</u> <u>NL_2024.pdf</u>		
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.		

Relatório de Auditoria

RenovaBio

E1GC

RQ 0607.1
 Rev.06
 24/05/24
 Pág. 10/79

2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
2.5	Houve disponibilidade das informações de produtividade 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> <ul style="list-style-type: none"> Área 2022: _Área de produção- dados primários - próprio.pdf, _Área de produção- dados primários - Fornecedor.pdf e _Área de produção- dados padrão.pdf 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 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 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 Produção de Biomassa 2023: _RCMP_026 - POSIÇÃO GERAL DE ENTREGA DE MATERIA PRIMA - 	<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: _TCH acima 150_Cana bisada 255013.pdf</p>	Corrigido 18/08.

Relatório de Auditoria

RenovaBio

E1GC

RQ 0607.1
 Rev.06
 24/05/24
 Pág. 11/79

2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
		<p>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> <ul style="list-style-type: none"> 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>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> 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 2023: _Memorial agricola NL 2023_rev01.xlsx, _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - 		

Relatório de Auditoria

RenovaBio

E1GC

RQ 0607.1
 Rev.06
 24/05/24
 Pág. 12/79

2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
		<p>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> <ul style="list-style-type: none"> 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 		
2.6	<p>O <u>cálculo de fornecimento de matéria-prima elegível por CAR está de acordo com a Fórmula (1), descrita no Informe Técnico 2 da ANP?</u> O cálculo e a metodologia estão corretos?</p>	<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 -</p>		

Relatório de Auditoria

RenovaBio

E1GC

RQ 0607.1
 Rev.06
 24/05/24
 Pág. 13/79

2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão								
		CMNP_NL_2024.xlsx que realizaram a distribuição de biomassa elegível por CAR corretamente.										
2.7	As informações disponibilizadas foram suficientes para validação cálculo do volume elegível? O Cálculo está correto?	<p>Sim, conforme detalhado abaixo:</p> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> <u>FOR 012 Memorial de Cálculo da Elegibilidade Consolidada - CMNP_NL.xlsx</u> <p>Cana processada:</p> <ul style="list-style-type: none"> 2022: 1.487.200,23 ton 2023: 1.801.689,20 ton 2024: 1.750.952,91 ton <p>Cana elegível:</p> <ul style="list-style-type: none"> 2022: 1.442.738,12 ton 2023: 1.688.777,66 ton 2024: 1.630.468,32 ton <table border="1"> <thead> <tr> <th>Item</th><th>Quantidade (2022+2023+2024)</th></tr> </thead> <tbody> <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> </tbody> </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	<p>Arquivo <u>FOR 012 Memorial de Cálculo da Elegibilidade Consolidada - CMNP_NL.xlsx</u>, com valor da moagem total divergente da renovacalc.</p>	Corrigido 15/09.
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/Eclarecimento	Conclusão
3.1	Foram disponibilizadas informações sobre o <u>total de área produtiva</u> por produtor de biomassa?	Sim, verificado por meio da extração de relatórios do Sistema PIMS.	ESC: Demonstração do Sistema contábil implementado para os fornecedores: <u>Print</u> sistema	Corrigido. 15/09

Relatório de Auditoria

RenovaBio

E1GC

RQ 0607.1
 Rev.06
 24/05/24
 Pág. 14/79

3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
		<p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> Área 2022: _Área de produção- dados primários - próprio.pdf, _Área de produção- dados primários - Fornecedor.pdf e _Área de produção- dados padrão.pdf 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 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 	notas fornecedores dados primários_2024.pdf	
3.2	Foram disponibilizadas as <u>quantidades totais de matéria-prima produzidas</u> , separadas por produtor?	<p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios do Sistema PIMS.</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> 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 Produção de Biomassa 2023: _RCMP_026 - POSIÇÃO GERAL DE ENTREGA DE MATERIA PRIMA - 		

Relatório de Auditoria

RenovaBio

E1GC

RQ 0607.1
 Rev.06
 24/05/24
 Pág. 15/79

3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
		<p>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> <ul style="list-style-type: none"> 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 		
3.3	Foram disponibilizadas as <u>quantidades totais de matéria-prima adquiridas</u> , separadas por produtor?	<p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios do Sistema PIMS.</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> 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 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 - 		

Relatório de Auditoria

RenovaBio

E1GC

RQ 0607.1
 Rev.06
 24/05/24
 Pág. 16/79

3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
		<p>PRIMARIO.pdf, _RCMP_026 - POSIÇÃO GERAL DE ENTREGA DE MATERIA PRIMA - PÁDRAO.pdf + _RCMP_026 - POSIÇÃO GERAL DE ENTREGA DE MATERIA PRIMA - PADRAO 2.pdf</p> <ul style="list-style-type: none"> 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 		
3.4	Foram disponibilizadas informações referentes ao total de área queimada para cada produtor de biomassa?	<p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios do Sistema PIMS.</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> Área Queimada 2022: _Área de queima cana própria.pdf e _Área de queima_fornecedores primário.pdf Área Queimada 2023: _RCMP_118 - SITUAÇÃO GERAL DA SAFRA - PRÓPRIA E PARCERIA.pdf e _RCMP_118 - SITUAÇÃO GERAL DA SAFRA - FORNECEDOR PRIMARIO.pdf Área Queimada 2024: _RCMP_118 - SITUAÇÃO GERAL DA SAFRA - PRÓPRIA E PARCERIA.pdf e _RCMP_118 - SITUAÇÃO GERAL DA SAFRA - FORNECEDOR PRIMARIOS.pdf 		
3.5	Foram informados os valores de impurezas minerais para cada produtor de biomassa?	Sim, verificado por meio da extração de relatórios do Sistema PIMS.	Correção das impurezas minerais dos fornecedores em 2022.	Corrigido 29/08.

Relatório de Auditoria

RenovaBio

E1GC

RQ 0607.1
 Rev.06
 24/05/24
 Pág. 17/79

3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
		<p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> Impurezas Minerais 2022: _Impureza mineral_dados primários.pdf, _Impureza mineral_dados padrão.pdf e _Impureza mineral_fornecedores dados primários.pdf Impurezas Minerais 2023: _RCMP_026 - Impureza mineral_próprias e parcerias.pdf, _RCMP_026 -Teor de impureza mineral_fornecedores primários.pdf e _RCMP_026 - Impureza mineral_dados padrão.pdf 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>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> 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 	Correção das impurezas minerais dados padrão 2024.	

Relatório de Auditoria

RenovaBio

E1GC

RQ 0607.1
 Rev.06
 24/05/24
 Pág. 18/79

3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
		<ul style="list-style-type: none"> 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 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 		
3.6	Foram informados os valores de <u>impurezas vegetais</u> para cada produtor de biomassa?	<p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios do Sistema SIGIND.</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> Impurezas Vegetais 2022: _Impurezas Vegetais - Safra 2022 rev.01.xlsx 	<p>Solicitada base não tratada e extração dos arquivos via SIGIND.</p> <p>Correção da impureza vegetal 2023 Gastão de Souza Mesquita.</p>	<p>Corrigido. 29/08.</p>

Relatório de Auditoria

RenovaBio

E1GC

RQ 0607.1
 Rev.06
 24/05/24
 Pág. 19/79

3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
		<ul style="list-style-type: none"> Impurezas Vegetais 2023: _Impurezas Vegetais - Safra 2023 rev.01.xlsx Impurezas Vegetais 2024: _Teor de impurezas vegetais - 2024.xlsx <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> 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 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 		

Relatório de Auditoria

RenovaBio

E1GC

RQ 0607.1
 Rev.06
 24/05/24
 Pág. 20/79

3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
		<ul style="list-style-type: none"> 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 		
3.7	Foi informada a <u>quantidade de palha recolhida</u> ?	<ul style="list-style-type: none"> N/A 		
3.8	Foi informado o <u>sistema de plantio</u> utilizado de cada produtor de biomassa?	Sim, o sistema de plantio utilizado por todos os produtores elegíveis em todas as áreas de produção de biomassa é convencional.		

4. Dados Fase Agrícola - Utilização de Corretivos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
4.1	Foram disponibilizadas as quantidades de <u>calcário calcítico</u> utilizadas por produtor de biomassa? Os cálculos do montante utilizado dividido pelo total de matéria prima estão corretos?	<ul style="list-style-type: none"> N/A 		
4.2	Foram disponibilizadas as quantidades de <u>calcário dolomítico</u> utilizadas por produtor de biomassa? Os cálculos do montante utilizado dividido pelo total de matéria prima estão corretos?	<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> <ul style="list-style-type: none"> Calcário Dolomítico Usina: _Renovabio - Insumos 2022 - Nova Londrina.xlsx, _Renovabio - Insumos 2023 - 	<p>Paulo 2023: Correção do consumo de calcário dolomítico.</p> <p>Marcelo 2024: Correção do consumo de calcário dolomítico.</p>	Corrigido 29/08.

**Relatório de Auditoria
 RenovaBio
 E1GC**

RQ 0607.1
 Rev.06
 24/05/24
 Pág. 21/79

4. Dados Fase Agrícola - Utilização de Corretivos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
		<p>Nova Londrina.xlsx e _Renovabio - Insumos 2024 - Nova Londrina.xlsx</p> <ul style="list-style-type: none"> • Beatriz 2022: _Estoque_Beatriz Nfe.xlsx • Gastão 2022: _Estoque_Gastão nfe.xlsx • Paulo 2023: _Movimentações PAULO rev01.xlsx • Christiano 2023: _Movimentações Christiano.xlsx • Gastão Filho 2023: _Movimentações Gastão F..xlsx • Marcelo 2023: _Movimentações Marcelo.xlsx • Gastão 2023: _Movimentações Gastão.xlsx • Marcelo 2024: _Movimentação estoque_Marcelo.xlsx <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> • 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 • 2023: _Memorial agricola NL 2023_rev01.xlsx, _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - 		

Relatório de Auditoria

RenovaBio

E1GC

RQ 0607.1
 Rev.06
 24/05/24
 Pág. 22/79

4. Dados Fase Agrícola - Utilização de Corretivos				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
		<p>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> <ul style="list-style-type: none"> 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 		
4.3	Foram disponibilizadas as quantidades de <u>gesso</u> utilizadas por produtor de biomassa? Os cálculos do montante utilizado dividido pelo total de matéria prima estão corretos?	<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> <ul style="list-style-type: none"> Gesso Usina: _Renovabio - Insumos 2022 - Nova Londrina.xlsx, _Renovabio - Insumos 2023 - Nova 		

**Relatório de Auditoria
 RenovaBio
 E1GC**

RQ 0607.1
 Rev.06
 24/05/24
 Pág. 23/79

4. Dados Fase Agrícola - Utilização de Corretivos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
		<p>Londrina.xlsx e _Renovabio - Insumos 2024 - Nova Londrina.xlsx</p> <ul style="list-style-type: none"> • Gesso Paulo 2022: _Estoque_Paulo Vaz.xlsx, • Gesso Christiano 2022: _Estoque_Christiano NFE.xlsx • Gesso Gastão Filho 2022: _Estoque_NF Gastão Filho.xlsx • Gesso Marcelo 2022: _Estoque_Marcelo Nfe.xlsx • Gesso Gastão 2022: _Estoque_Gastão nfe.xlsx • Gesso Beatriz 2023: _Movimentações BEATRIZ.xlsx • Gastão 2023: _Movimentações Gastão.xlsx <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> • 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 • 2023: _Memorial agricola NL 2023_rev01.xlsx, _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - 		

Relatório de Auditoria

RenovaBio

E1GC

RQ 0607.1
 Rev.06
 24/05/24
 Pág. 24/79

4. Dados Fase Agrícola - Utilização de Corretivos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
		<p>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> <ul style="list-style-type: none"> 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. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
5.1	Como foram obtidas as informações sobre as <u>composições químicas e concentrações de nitrogênio, fósforo e potássio de todos fertilizantes sintéticos</u> utilizados para cada produtor de biomassa?	<p>As composições e as concentrações químicas foram obtidas por meio das FISPQs e dos Rótulos dos fertilizantes sintéticos utilizados.</p> <p>Evidências:</p> <ul style="list-style-type: none"> _FISPQ - 2022(1).pdf, 	<p>Correção do consumo do Fertilizante Foliar Misto (Biozyme*TF) para 2022</p> <p>Correção do estoque final do Fertilizante Adubo Foliar Carona N, B em 2024.</p>	Corrigido 29/08.

Relatório de Auditoria

RenovaBio

E1GC

RQ 0607.1
 Rev.06
 24/05/24
 Pág. 25/79

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
		<ul style="list-style-type: none"> • Pasta: FISPQ • _FISPQ e NF_Evidência N_2024.pdf 	Ausência das FISPQs 2023 e 2024.	
5.2	<p>Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>ureia</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de ureia utilizadas, em kg de nitrogênio por tonelada de matéria prima, estão corretos?</p>	<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> <ul style="list-style-type: none"> • Gastão 2022 Ureia: _Estoque_Gastão nfe.xlsx • Usina 2023 Ureia: _Renovabio - Insumos 2023 - Nova Londrina.xlsx, _CONSUMO DE INSUMOS - 2023.xlsx • Usina 2024 Ureia: _Renovabio - Insumos 2024 - Nova Londrina.xlsx <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> • 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 Cristiano.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 • 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 - 		

**Relatório de Auditoria
 RenovaBio
 E1GC**

RQ 0607.1
 Rev.06
 24/05/24
 Pág. 26/79

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
		<p>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> <ul style="list-style-type: none"> 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 		
5.3	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>MAP</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de MAP utilizadas em kg de nitrogênio e em kg de P ₂ O ₅ por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	<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> <ul style="list-style-type: none"> Usina 2022 MAP: _Renovabio - Insumos 2022 - Nova Londrina.xlsx, _ATRC_310 - CONSUMO DE INSUMOS - ADUBOS.pdf Usina 2023 MAP: _Renovabio - Insumos 2023 - Nova Londrina.xlsx, CONSUMO DE INSUMOS - 2023.xlsx 		

Relatório de Auditoria

RenovaBio

E1GC

RQ 0607.1
Rev.06
24/05/24
Pág. 27/79

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
		<ul style="list-style-type: none"> • Usina 2024 MAP: _Renovabio - Insumos 2024 - Nova Londrina.xlsx • Marcelo 2022: Marcelo 2022: _Estoque_Marcelo Nfe.xlsx • Gastão 2022: _Estoque_Gastão nfe.xlsx • Gastão Filho 2023: _Movimentações Gastão F..xlsx • Gastão 2023: _Movimentações Gastão.xlsx <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> • 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 • 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 - 		

Relatório de Auditoria

RenovaBio

E1GC

RQ 0607.1
 Rev.06
 24/05/24
 Pág. 28/79

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
		<p>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> <ul style="list-style-type: none"> 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 		
5.4	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>DAP</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de DAP utilizadas em kg de nitrogênio e em kg de P ₂ O ₅ por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	<ul style="list-style-type: none"> N/A 		
5.5	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>nitrato de amônio</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de nitrato de amônio utilizadas, em kg de nitrogênio por tonelada de matéria prima, estão corretos?	<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> <ul style="list-style-type: none"> Usina 2022 Nitrato de Amônio: _Renovabio - Insumos 2022 - Nova Londrina.xlsx, _ATRC_310 - CONSUMO DE INSUMOS - ADUBOS.pdf 		

Relatório de Auditoria

RenovaBio

E1GC

RQ 0607.1
 Rev.06
 24/05/24
 Pág. 29/79

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
		<ul style="list-style-type: none"> Usina 2023 Nitrato de Amônio: _Renovabio - Insumos 2023 - Nova Londrina.xlsx, _CONSUMO DE INSUMOS - 2023.xlsx Usina 2024 Nitrato de Amônio: _Renovabio - Insumos 2024 - Nova Londrina.xlsx Nitrato de Amônio Gastão 2022: _Estoque_Gastão nfe.xlsx <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> 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 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 - 		

Relatório de Auditoria

RenovaBio

E1GC

RQ 0607.1
 Rev.06
 24/05/24
 Pág. 30/79

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
		<p>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> <ul style="list-style-type: none"> 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 		
5.6	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>solução de nitrato de amônio e ureia (UAN)</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de solução de nitrato de amônio e ureia utilizadas, em kg de nitrogênio por tonelada de matéria prima, estão corretos?	<ul style="list-style-type: none"> N/A 		
5.7	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>amônia anidra</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de amônia anidra utilizadas, em kg de 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>		

Relatório de Auditoria

RenovaBio

E1GC

RQ 0607.1
 Rev.06
 24/05/24
 Pág. 31/79

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
		<ul style="list-style-type: none"> Usina 2023 Amônia anidra: _Renovabio - Insumos 2023 - Nova Londrina.xlsx, _CONSUMO DE INSUMOS - 2023.xlsx Usina 2024 Amônia anidra: _Renovabio - Insumos 2024 - Nova Londrina.xlsx <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> 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 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 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 - 		

Relatório de Auditoria

RenovaBio

E1GC

RQ 0607.1
 Rev.06
 24/05/24
 Pág. 32/79

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
		<p>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>		
5.8	<p>Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de sulfato de amônio por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de sulfato de amônio utilizadas, em kg de nitrogênio por tonelada de matéria prima, estão corretos</p>	<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> <ul style="list-style-type: none"> • Usina 2022 Sulfato de Amônio: _Renovabio - Insumos 2022 - Nova Londrina.xlsx, _ATRC_310 - CONSUMO DE INSUMOS - ADUBOS.pdf • Usina 2023 Sulfato de Amônio: _Renovabio - Insumos 2023 - Nova Londrina.xlsx, _CONSUMO DE INSUMOS - 2023.xlsx • Usina 2024 Sulfato de Amônio: _Renovabio - Insumos 2024 - Nova Londrina.xlsx • Gastão 2022: _Estoque_Gastão_nfe.xlsx <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> • 2022: _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2022 - USINA CMNP_NL rev. 01.xlsx, _FOR 002.03 - 		

**Relatório de Auditoria
 RenovaBio
 E1GC**

RQ 0607.1
 Rev.06
 24/05/24
 Pág. 33/79

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
		<p>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> <ul style="list-style-type: none"> 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 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 		

Relatório de Auditoria

RenovaBio

E1GC

RQ 0607.1
 Rev.06
 24/05/24
 Pág. 34/79

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
5.9	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>nitrito de amônio e cálcio (CAN)</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de nitrito de amônio e cálcio utilizadas, em kg de nitrogênio por tonelada de matéria prima, estão corretos?	<ul style="list-style-type: none"> • N/A 		
5.10	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>superfosfato simples (SSP)</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de superfosfato simples utilizadas, em kg de P ₂ O ₅ por tonelada de matéria prima, estão corretos?	<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> <ul style="list-style-type: none"> • Usina 2022 SSP: _Renovabio - Insumos 2022 - Nova Londrina.xlsx, _ATRC_310 - CONSUMO DE INSUMOS - ADUBOS.pdf • Usina 2023 SSP: _Renovabio - Insumos 2023 - Nova Londrina.xlsx, _CONSUMO DE INSUMOS - 2023.xlsx • Usina 2024 SSP: _Renovabio - Insumos 2024 - Nova Londrina.xlsx <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> • 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 - 		

**Relatório de Auditoria
 RenovaBio
 E1GC**

RQ 0607.1
 Rev.06
 24/05/24
 Pág. 35/79

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
		<p>Memorial de Cálculo Antonio Paulo Vaz rev. 01.xlsx, _Memorial_fornecedores dados primário_rev.01.xlsx</p> <ul style="list-style-type: none"> 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 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 		
5.11	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de superfosfato triplo (TSP) por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de superfosfato triplo	<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>		

Relatório de Auditoria

RenovaBio

E1GC

RQ 0607.1
 Rev.06
 24/05/24
 Pág. 36/79

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
	utilizadas, em kg de P ₂ O ₅ por tonelada de matéria prima, estão corretos?	<ul style="list-style-type: none"> Usina 2022 TSP: _Renovabio - Insumos 2022 - Nova Londrina.xlsx, _ATRC_310 - CONSUMO DE INSUMOS - ADUBOS.pdf Usina 2023 TSP: _Renovabio - Insumos 2023 - Nova Londrina.xlsx, _CÔNSUMO DE INSUMOS - 2023.xlsx Usina 2024 TSP: _Renovabio - Insumos 2024 - Nova Londrina.xlsx <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> 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 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 - 		

Relatório de Auditoria

RenovaBio

E1GC

RQ 0607.1
 Rev.06
 24/05/24
 Pág. 37/79

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
		<p>Paulo rev.01.xlsx, _Memorial de cálculo_fornecedores primários.xlsx</p> <ul style="list-style-type: none"> 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	<p>Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>cloreto de potássio (KCl)</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de cloreto de potássio utilizadas, em kg de K₂O por tonelada de matéria prima, estão corretos?</p>	<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> <ul style="list-style-type: none"> Usina 2022 Cloreto de potássio (KCl): _Renovabio - Insumos 2022 - Nova Londrina.xlsx, _ATRC_310 - CONSUMO DE INSUMOS - ADUBOS.pdf Usina 2023 Cloreto de potássio (KCl): _Renovabio - Insumos 2023 - Nova Londrina.xlsx, _CONSUMO DE INSUMOS - 2023.xlsx Usina 2024 Cloreto de potássio (KCl): _Renovabio - Insumos 2024 - Nova Londrina.xlsx <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> 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 - 		

**Relatório de Auditoria
 RenovaBio
 E1GC**

RQ 0607.1
 Rev.06
 24/05/24
 Pág. 38/79

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
		<p>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> <ul style="list-style-type: none"> 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 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 <u>outros fertilizantes sintéticos</u> por produtor	Sim, para a unidade produtora, verificado por meio da extração de relatórios do Sistema DATASUL TOTVS.		

Relatório de Auditoria

RenovaBio

E1GC

RQ 0607.1
 Rev.06
 24/05/24
 Pág. 39/79

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
	de biomassa? Os cálculos das quantias de outros fertilizantes utilizados, em kg de nitrogênio, em kg de P ₂ O ₅ e em kg de K ₂ O por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	<p>Para os fornecedores primários, verificado por meio de planilhas de controle em excel e NFs de compra.</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Usina 2022: _Renovabio - Insumos 2022 - Nova Londrina.xlsx, _ATRC_310 - CONSUMO DE INSUMOS - ADUBOS.pdf • Usina 2023: _Renovabio - Insumos 2023 - Nova Londrina.xlsx, _CONSUMO DE INSUMOS - 2023.xlsx • Paulo 2022: _Estoque_Paulo Vaz.xlsx • Christiano 2022: _Estoque_Christiano NFE.xlsx • Gastão Filho 2022: _Estoque_NF Gastão Filho.xlsx • Marcelo 2022: _Estoque_Marcelo Nfe.xlsx • Gastão 2022: _Estoque_Gastão nfe.xlsx • Paulo 2023: _Movimentações PAULO rev.01.xlsx • Beatriz 2023: _Movimentações BEATRIZ.xlsx • Gastão Filho 2023: _Movimentações Gastão F..xlsx • Marcelo 2023: _Movimentações Marcelo.xlsx • Gastão 2023: _Movimentações Gastão.xlsx • Marcelo 2024: _Movimentação estoque_Marcelo.xlsx 		

Relatório de Auditoria

RenovaBio

E1GC

RQ 0607.1
 Rev.06
 24/05/24
 Pág. 40/79

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
		<ul style="list-style-type: none"> • Paulo 2024: _Movimentação estoque_Paulo Vaz.xlsx • Beatriz 2024: _Movimentação estoque_Beatriz.xlsx • Christiano 2024: _Movimentação estoque_Christiano.xlsx <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> • 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 • 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 - 		

Relatório de Auditoria

RenovaBio

E1GC

RQ 0607.1
 Rev.06
 24/05/24
 Pág. 41/79

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
		<p>Paulo rev.01.xlsx, _Memorial de cálculo_fornecedores primários.xlsx</p> <ul style="list-style-type: none"> 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 		

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
6.1	<p>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>	<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> <ul style="list-style-type: none"> 2022 Usina: (_Boletim_industrial_NL.pdf) - _Consumo vinhaça fornecedores primários.pdf 2023 Usina: _Boletim_20_Sustentabilidade.pdf - _Aplicação de vinhaça 01.01.2023 21.12.2023 fornecedores primários.pdf 2024 Usina: _SIGIND.pdf 		

Relatório de Auditoria

RenovaBio

E1GC

RQ 0607.1
 Rev.06
 24/05/24
 Pág. 42/79

6. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Orgânicos/Organominerais				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
		<ul style="list-style-type: none"> 2022 Fornecedores: _Consumo vinhaça fornecedores primários.pdf <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> 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 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 		

**Relatório de Auditoria
 RenovaBio
 E1GC**

RQ 0607.1
 Rev.06
 24/05/24
 Pág. 43/79

6. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Orgânicos/Organominerais				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
		<p>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> <ul style="list-style-type: none"> 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 Consumo vinhaça fornecedores.xlsx 		
6.2	Foram disponibilizadas as informações referentes às <u>concentrações de nitrogênio na vinhaça</u> para cada produtor? Os cálculos das concentrações de nitrogênio, em gramas de nitrogênio por litro de vinhaça, estão corretos?	A unidade optou por utilizar a concentração típica contida no Informe Técnico 02 da ANP.		
6.3	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>torta de filtro</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias	Sim, verificado por meio da extração de relatórios do Sistema SIGIND.		

Relatório de Auditoria

RenovaBio

E1GC

RQ 0607.1
 Rev.06
 24/05/24
 Pág. 44/79

6. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Orgânicos/Organominerais				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
	de torta de filtro utilizadas, em quilos por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	<p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> • 2022 Usina: _Boletim industrial_NL.pdf • 2023 Usina: _Boletim 20_Sustentabilidade.pdf • 2024 Usina: _SIGIND.pdf <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> • _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 		
6.4	Foram disponibilizadas as informações referentes às <u>concentrações de nitrogênio na torta de filtro</u> para cada produtor? Os cálculos das concentrações de nitrogênio, em gramas de nitrogênio por quilo de torta, estão corretos?	A unidade optou por utilizar a concentração típica contida no Informe Técnico 02 da ANP.		
6.5	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>cinzas e fuligem</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de cinzas e fuligem utilizadas, em quilos por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	<p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios do Sistema SIGIND.</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> • 2022 Usina: _Boletim industrial_NL.pdf • 2023 Usina: _Boletim 20_Sustentabilidade.pdf • 2024 Usina: _SIGIND.pdf <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> • _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2022 - USINA CMNP_NL rev. 01.xlsx, _Memorial agricola NL 		

Relatório de Auditoria

RenovaBio

E1GC

RQ 0607.1
 Rev.06
 24/05/24
 Pág. 45/79

6. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Orgânicos/Organominerais				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
		2023_rev01.xlsx, _Memorial agricola 2024 Nova Londrina rev.01.xlsx		
6.6	Foram disponibilizadas as informações referentes às <u>concentrações de nitrogênio nas cinzas e fuligens</u> para cada produtor? Os cálculos das concentrações de nitrogênio, em gramas de nitrogênio por quilo de cinza e fuligem, estão corretos?	A unidade optou por utilizar a concentração típica contida no Informe Técnico 02 da ANP.		
6.7	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>outros fertilizantes orgânicos/organominerais</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas desses fertilizantes, em quilos por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	<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> <ul style="list-style-type: none"> • Usina: _Renovabio - Insumos 2022 - Nova Londrina.xlsx, _Renovabio - Insumos 2023 - Nova Londrina.xlsx e _Renovabio - Insumos 2024 - Nova Londrina.xlsx • Paulo 2022: _Estoque_Paulo Vaz.xlsx • Beatriz 2022: _Estoque_Beatriz Nfe.xlsx • Christiano 2022: _Estoque_Christiano NFE.xlsx • Marcelo 2022: _Estoque_Marcelo Nfe.xlsx 		

Relatório de Auditoria

RenovaBio

E1GC

RQ 0607.1
 Rev.06
 24/05/24
 Pág. 46/79

6. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Orgânicos/Organominerais				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
		<ul style="list-style-type: none"> • Gastão 2022: _Estoque_Gastão nfe.xlsx • Paulo 2023: _Movimentações PAULO rev.01.xlsx • Beatriz 2023: _Movimentações BEATRIZ.xlsx • Christiano 2023: _Movimentações Christiano.xlsx • Marcelo 2023: _Movimentações Marcelo.xlsx • Gastão 2023: _Movimentações Gastão.xlsx • Marcelo 2024: _Movimentação estoque_Marcelo.xlsx • Paulo 2024: _Movimentação estoque_Paulo Vaz.xlsx • Beatriz 2024: _Movimentação estoque_Beatriz.xlsx • Christiano 2024: _Movimentação estoque_Christiano.xlsx • Gastão Filho 2024: _Movimentação estoque_Gastão Filho.xlsx 		

**Relatório de Auditoria
 RenovaBio
 E1GC**

RQ 0607.1
 Rev.06
 24/05/24
 Pág. 47/79

6. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Orgânicos/Organominerais				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
		<p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> 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 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 		

Relatório de Auditoria

RenovaBio

E1GC

RQ 0607.1
 Rev.06
 24/05/24
 Pág. 48/79

6. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Orgânicos/Organominerais				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
		<p>(cana) _ 2023 - Beatriz.xlsx, _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário</p> <p>(cana) _ 2023 - Paulo rev.01.xlsx, _Memorial de cálculo_fornecedores primários.xlsx</p> <ul style="list-style-type: none"> 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 		
6.8	<p>Foram disponibilizadas as informações referentes às <u>concentrações de nitrogênio de outros fertilizantes orgânicos/organominerais</u> para cada produtor? Os cálculos das concentrações de nitrogênio, em gramas de nitrogênio por quilo de fertilizante, estão corretos?</p>	<p>As composições e as concentrações químicas foram obtidas por meio das FISPQs, dos Rótulos e dos laudos de análise dos fertilizantes orgânicos utilizados.</p> <p>Evidências:</p> <ul style="list-style-type: none"> Usina: _Laudos adubo orgânico_proprio.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 	<p>ESC: Solicitados laudos de análise cama de frango em 2024.</p>	Corrigido 29/08.

**Relatório de Auditoria
 RenovaBio
 E1GC**

RQ 0607.1
 Rev.06
 24/05/24
 Pág. 49/79

6. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Orgânicos/Organominerais				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
		<p>04-13-07.pdf, _100000293 - ConcordeDensidade rotulo.jpg</p> <ul style="list-style-type: none"> • Fornecedores 2022, 2023 e 2024: _Artigo_a-cama-de-aves-e-os-aspectos.pdf <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> • _Fechamento Cama de Frango 2022.xlsx, _Fechamento Cama de Frango 2023.xlsx, _Fechamento Cama de Frango 2024.xlsx • 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 • 2023: _Memorial agricola NL 2023_rev01.xlsx, _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2023 		

Relatório de Auditoria

RenovaBio

E1GC

RQ 0607.1
 Rev.06
 24/05/24
 Pág. 50/79

6. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Orgânicos/Organominerais				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
		<ul style="list-style-type: none"> - 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 • 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 		

Relatório de Auditoria

RenovaBio

E1GC

RQ 0607.1
 Rev.06
 24/05/24
 Pág. 51/79

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
7.1	Houve a utilização de quais tipos de diesel (%) de biodiesel na mistura) na produção da matéria prima?	Conforme indicação dos Comunicados emitidos pela ANP, os tipos de diesel para cada ano são: <ul style="list-style-type: none"> • 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.		
7.4	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de diesel por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de diesel, em litros por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	Sim, para a unidade produtora, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistemas DATASUL TOTVS e PIMS. Para os fornecedores primários, verificado por meio de planilhas de controle em excel e NFs de compra. Relatórios: <ul style="list-style-type: none"> • Consumo Diesel 2022 Usina: <u>_Renovabio Combustivel 2022 - NL.xlsx</u> e <u>_Relatório PIMS_Diesel agrícola mês a mês.pdf</u> • Consumo Diesel 2023 Usina: <u>_Renovabio Combustivel 2023 - NL.xlsx</u> e <u>_Diesel agrícola_mês a mês.pdf</u> • Consumo Diesel 2024 Usina: <u>_Renovabio Combustivel 2024 - NL.xlsx</u> e <u>_NL - Diesel Agrícola Total 2024.pdf</u> • Paulo 2022: <u>_Estoque_Paulo Vaz.xlsx</u> • Beatriz 2022: <u>_Estoque_Beatriz Nfe.xlsx</u> 	Paulo 2022: Correção do consumo de diesel. ESC: Demonstração do Sistema de contábil implementado para a extração dos valores de combustíveis dos fornecedores: <u>_Print sistema NF diesel 2023.pdf</u>	Corrigido 29/08.

**Relatório de Auditoria
 RenovaBio
 E1GC**

RQ 0607.1
 Rev.06
 24/05/24
 Pág. 52/79

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
		<ul style="list-style-type: none"> • Christiano 2022: _Estoque_Christiano NFE.xlsx • Gastão Filho 2022: _Estoque_NF Gastão Filho.xlsx • Marcelo 2022: _Estoque_Marcelo Nfe.xlsx • Gastão 2022: _Estoque_Gastão nfe.xlsx • Paulo 2023: _Movimentações PAULO rev.01.xlsx • Beatriz 2023: _Movimentações BEATRIZ.xlsx • Christiano 2023: _Movimentações Christiano.xlsx • Gastão Filho 2023: _Movimentações Gastão F..xlsx • Marcelo 2023: _Movimentações Marcelo.xlsx • Gastão 2023: _Movimentações Gastão.xlsx • Marcelo 2024: _Movimentação estoque_Marcelo.xlsx 		

Relatório de Auditoria

RenovaBio

E1GC

RQ 0607.1
 Rev.06
 24/05/24
 Pág. 53/79

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
		<p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> • _Memorial de cálculo_consumo diesel fornecedor primário.xlsx, _Memorial de cálculo_diesel na colheita.xlsx • 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 • 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 		

Relatório de Auditoria

RenovaBio

E1GC

RQ 0607.1
 Rev.06
 24/05/24
 Pág. 54/79

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
		<p>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> <ul style="list-style-type: none"> • 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 		
7.5	Foram fornecidas <u>notas fiscais</u> da aquisição dos diferentes tipos de <u>diesel</u> declarados?	Sim, foi feita amostragem anexada junto ao caderno de evidências.		
7.6	Foram disponibilizadas as informações sobre as <u>quantias utilizadas de Gasolina C</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de gasolina C, em litros por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	<p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistemas DATASUL TOTVS e PIMS.</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Consumo Gasolina 2022 Usina: Renovabio Combustivel 2022 - NL.xlsx 		

Relatório de Auditoria

RenovaBio

E1GC

RQ 0607.1
 Rev.06
 24/05/24
 Pág. 55/79

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
		<p>e _Relatório PIMS_gasolina agrícola mês a mês.pdf</p> <ul style="list-style-type: none"> 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 <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> _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 		
7.7	Foram fornecidas <u>notas fiscais</u> de aquisição Gasolina C?	Sim, foi feita amostragem anexada junto ao caderno de evidências.		
7.8	Foram disponibilizadas as informações sobre as <u>quantias utilizadas de Etanol Hidratado</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de etanol hidratado, em litros por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	<p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistemas DATASUL TOTVS e PIMS.</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> 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 		

Relatório de Auditoria

RenovaBio

E1GC

RQ 0607.1
 Rev.06
 24/05/24
 Pág. 56/79

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
		<p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> 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 		
7.9	Foram fornecidas <u>notas fiscais</u> da aquisição de <u>Etanol Hidratado</u> ?	Sim, foi feita amostragem anexada junto ao caderno de evidências.		
7.10	Foram disponibilizadas as informações sobre as <u>quantias utilizadas de Biometano de Terceiros</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de biometano de terceiros, em normal metro cúbico por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	<ul style="list-style-type: none"> N/A 		
7.11	Foram fornecidas <u>notas fiscais</u> da aquisição de <u>Biometano</u> ?	<ul style="list-style-type: none"> N/A 		
7.12	Foram disponibilizadas as informações sobre as <u>quantias utilizadas de Biometano Próprio</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de biometano próprio, em normal metro cúbico por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	<ul style="list-style-type: none"> N/A 		
7.13	Foram disponibilizadas informações sobre o <u>consumo de Eletricidade da rede - mix médio</u> 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?	<ul style="list-style-type: none"> N/A 		
7.14	Foram disponibilizadas informações sobre o <u>consumo de Eletricidade - PCH</u> na produção	Não aplicável, a unidade não utiliza eletricidade de PCH.		

Relatório de Auditoria

RenovaBio

E1GC

RQ 0607.1
 Rev.06
 24/05/24
 Pág. 57/79

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade

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

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
8.1	Foi informada a <u>quantidade total de cana processada</u> , em toneladas?	Sim, verificado por meio da extração de relatórios do Sistema SIGIND. Relatórios: <ul style="list-style-type: none">• Moagem: _Boletim industrial_NL.pdf, Boletim Evolução Safras_Renovabio		

Relatório de Auditoria

RenovaBio

E1GC

RQ 0607.1
 Rev.06
 24/05/24
 Pág. 58/79

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
		<p>NL 2023.pdf, _Boletim Evolução Safras_Renovabio NL 2024.pdf</p> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> NOVA LONDRINA FOR 007.03 IND 2022 2023 2024_rev.01.xlsx 		
8.2	Foi informada a <u>quantidade total de palha processada</u> , em toneladas?	<ul style="list-style-type: none"> N/A 		
8.3	Quais produtos e subprodutos foram feitos no período? Quais as matérias primas utilizadas nas produções?	<p>Produtos:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Etanol Hidratado; - Açúcar; <p>Subprodutos:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Melação de Cana; - Bagaço; - Torta de Filtro; - Cinzas; - Vinhaça; <p>Matéria Prima:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Cana de açúcar. 		
8.4	Foi informado o <u>rendimento de etanol anidro</u> produzido, em litros por tonelada de cana? O cálculo do rendimento de etanol anidro foi feito corretamente?	<ul style="list-style-type: none"> N/A 		
8.5	Foram apresentadas as <u>notas fiscais de venda de etanol anidro</u> ?	N/A		
8.6	Foi informado o <u>rendimento de etanol hidratado</u> 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>		

Relatório de Auditoria

RenovaBio

E1GC

RQ 0607.1
 Rev.06
 24/05/24
 Pág. 59/79

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
		<ul style="list-style-type: none"> Etanol Hidratado: _Boletim Evolução Safras_Renovabio NL 2022.pdf, _Boletim Evolução Safras_Renovabio NL 2023.pdf, _Boletim Evolução Safras_Renovabio NL 2024.pdf <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> _NOVA LONDRINA FOR 007.03 IND 2022 2023 2024_rev.01.xlsx 		
8.7	Foram apresentadas as <u>notas fiscais de venda de etanol hidratado?</u>	Sim, foi feita amostragem anexada junto ao caderno de evidências.		
8.8	Foi informado o <u>rendimento de açúcar</u> produzido, em quilos por tonelada de cana? O cálculo do rendimento de açúcar foi feito corretamente?	<p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios do Sistema SIGIND.</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> Etanol Açúcar: _Boletim 08_Fábrica de Açúcar_NL 2024.pdf <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> _NOVA LONDRINA FOR 007.03 IND 2022 2023 2024_rev.01.xlsx 		
8.9	Foram apresentadas as <u>notas fiscais de venda de açúcar?</u>	Sim, foi feita amostragem anexada junto ao caderno de evidências.		
8.10	Foi informado o <u>rendimento de energia elétrica vendida</u> , em kWh por tonelada de cana? O cálculo do rendimento de energia elétrica vendida foi feito corretamente?	<p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios da concessionária CCEE.</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> Energia Elétrica Vendida: _Geração e Contratos - Nova Londrina 2022.xlsx, _Geração e Contratos - Nova Londrina 2023.xlsx, _Venda de energia - NL 2024.xlsx 		

Relatório de Auditoria

RenovaBio

E1GC

RQ 0607.1
 Rev.06
 24/05/24
 Pág. 60/79

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
		Memorial(is) de cálculo(s): <ul style="list-style-type: none"> _NOVA LONDRINA FOR 007.03 IND 2022 2023 2024 rev.01.xlsx 		
8.11	Foram apresentados <u>comprovantes de venda de energia elétrica?</u>	Sim, foram apresentadas as notas fiscais de venda, de acordo com os arquivos: <ul style="list-style-type: none"> _NF Energia comercializada_2022.pdf, _NF energia comercializada_2023.pdf, NF energia comercializada_2024.pdf 		
8.12	Foi informado o <u>rendimento de bagaço comercializado</u> , em quilos por tonelada de cana? O cálculo do rendimento de bagaço comercializado foi feito corretamente?	Sim, verificado por meio da extração de relatórios do Sistema DATASUL TOTVS. Relatórios: <ul style="list-style-type: none"> 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): <ul style="list-style-type: none"> _NOVA LONDRINA FOR 007.03 IND 2022 2023 2024 rev.01.xlsx 		
8.13	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade do bagaço comercializado?</u>	A unidade optou por utilizar a umidade típica contida no Informe Técnico 02 da ANP.		
8.14	Os valores informados nos itens de <u>Moagem, Rendimento de Etanol Anidro e Rendimento de Etanol Hidratado estão coerentes com o que foi declarado no SIMP?</u> Houve alguma divergência entre os valores totais informados no período? Caso sim, por quê?	Sim, foram apresentados os Protocolos de Aceite de todos os meses avaliados. Os valores estão coerentes com os volumes de produção declarados na RenovaCalc. Memorial(is) de cálculo(s):		

Relatório de Auditoria

RenovaBio

E1GC

RQ 0607.1
 Rev.06
 24/05/24
 Pág. 61/79

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
		<ul style="list-style-type: none"> 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 		
8.15	A unidade produtora apresentou um balanço de massa coerente com as informações declaradas de rendimento e produção? A soma dos resultados do balanço resulta em 100%? Caso não, por quê?	<p>Sim, de acordo com os arquivos:</p> <ul style="list-style-type: none"> 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 		

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
9.1	<p>Foram apresentadas informações sobre o <u>uso de bagaço próprio na geração de energia elétrica</u>? O cálculo da quantidade de bagaço próprio utilizado na geração de energia elétrica, em quilogramas por tonelada de matéria-prima, foi feito corretamente?</p>	<p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios do Sistema SIGIND.</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> Bagaço Próprio: _Boletim industrial_NL.pdf, _Boletim Evolução Safras_Renovabio NL 2023.pdf, _Boletim Evolução Safras_Renovabio NL 2024.pdf <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> NOVA LONDRINA FOR 007.03 IND 2022 2023 2024_rev.01.xlsx 	<p>Correção do consumo de bagaço próprio em 2022.</p> <p>Correção do consumo de bagaço próprio em 2024.</p>	Corrigido. 17/09

Relatório de Auditoria

RenovaBio

E1GC

RQ 0607.1
 Rev.06
 24/05/24
 Pág. 62/79

9. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade - Etanol 1G Cana				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
9.2	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade do bagaço próprio</u> ?	A unidade optou por utilizar a umidade típica contida no Informe Técnico 02 da ANP.		
9.3	Foram apresentadas informações sobre o <u>uso de palha própria na geração de energia elétrica</u> ? O cálculo da quantidade de palha própria utilizada na geração de energia elétrica, em quilogramas por tonelada de matéria-prima, foi feito corretamente?	<ul style="list-style-type: none"> • N/A 		
9.4	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade da palha própria</u> ?	<ul style="list-style-type: none"> • N/A 		
9.5	Foram apresentadas informações sobre o <u>uso de bagaço de terceiros na geração de energia elétrica</u> ? O cálculo da quantidade de bagaço de terceiros utilizado na geração de energia elétrica, em quilogramas por tonelada de matéria-prima, foi feito corretamente?	<ul style="list-style-type: none"> • N/A 		
9.6	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade de bagaços de terceiros</u> ?	<ul style="list-style-type: none"> • N/A 		
9.7	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>distância média percorrida dos bagaços de terceiros</u> ?	<ul style="list-style-type: none"> • N/A 		
9.8	Foram apresentadas informações sobre o <u>uso de palha de terceiros na geração de energia elétrica</u> ? O cálculo da quantidade de palha de terceiros utilizada na geração de energia elétrica, em quilogramas por tonelada de matéria-prima, foi feito corretamente?	<ul style="list-style-type: none"> • N/A 		
9.9	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade da palha de terceiros</u> ?	<ul style="list-style-type: none"> • N/A 		

Relatório de Auditoria

RenovaBio

E1GC

RQ 0607.1
 Rev.06
 24/05/24
 Pág. 63/79

9. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade - Etanol 1G Cana				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
9.10	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>distância média percorrida das palhas de terceiros</u> ?	<ul style="list-style-type: none"> • N/A 		
9.11	Foram apresentadas informações sobre o <u>uso de cavaco de madeira na geração de energia elétrica</u> ? O cálculo da quantidade de cavaco de madeira utilizada na geração de energia elétrica, em quilogramas por tonelada de matéria-prima, foi feito corretamente?	<ul style="list-style-type: none"> • N/A 		
9.12	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade dos cavacos de madeira</u> ?	<ul style="list-style-type: none"> • N/A 		
9.13	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>distância média percorrida dos cavacos de madeira</u> ?	<ul style="list-style-type: none"> • N/A 		
9.14	Foram apresentadas informações sobre o <u>uso de lenha na geração de energia elétrica</u> ? O cálculo da quantidade de lenha utilizada na geração de energia elétrica, em quilogramas por tonelada de matéria-prima, foi feito corretamente?	<p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios do Sistema SIGIND.</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Lenha: _Consumo de lenha_NL.pdf, _Boletim 20_Sustentabilidade.pdf, _SIGIND.pdf <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> • _NOVA LONDRINA FOR 007.03 IND 2022 2023 2024_rev.01.xlsx 	<p>Correção do consumo de lenha em 2024.</p>	Corrigido 29/08.
9.15	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade da lenha</u> ?	A unidade optou por utilizar a umidade típica contida no Informe Técnico 02 da ANP.		
9.16	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>distância média percorrida das lenhas</u> ?	As distâncias foram calculadas por meio do Google Maps, considerando os endereços da unidade e dos terceiros.	Correção da média de distância de transporte de lenha na RenovaCalc.	Corrigido 17/09.

Relatório de Auditoria

RenovaBio

E1GC

RQ 0607.1
 Rev.06
 24/05/24
 Pág. 64/79

9. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade - Etanol 1G Cana				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
		<p>Evidências:</p> <ul style="list-style-type: none"> Mapa distância lenha.pdf, _Distância lenha.pdf, _Distância LENHA.pdf <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> NOVA LONDRINA FOR 007.03 IND 2022 2023 2024_rev.01.xlsx 		
9.17	Foram apresentadas informações sobre o <u>uso de resíduos florestais na geração de energia elétrica</u> ? O cálculo da quantidade de resíduos florestais utilizados na geração de energia elétrica, em quilogramas por tonelada de matéria-prima, foi feito corretamente?	<ul style="list-style-type: none"> N/A 		
9.18	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade dos resíduos florestais</u> ?	N/A		
9.19	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>distância média percorrida dos resíduos florestais</u> ?	<ul style="list-style-type: none"> N/A 		
9.20	Houve a utilização de quais <u>tipos de diesel</u> (%) de biodiesel na mistura) na fase industrial?	<p>Conforme indicação dos Comunicados emitidos pela ANP, os tipos de diesel para cada ano são:</p> <ul style="list-style-type: none"> 2022 = B10. 2023 = B10 e B12. 2024 = B12 e B14. 		
9.21	Foram disponibilizadas as informações sobre as <u>quantias utilizadas de diesel</u> ? Os cálculos das quantias utilizadas de diesel, em litros por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	<p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios do Sistema PIMS.</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> Consumo Diesel: _Relatório PIMS_Diesel indústria + adm. mês a mês.pdf, _Diesel indústria_mês a mês.pdf, _Diesel - mês a mês - 104.pdf 		

Relatório de Auditoria

RenovaBio

E1GC

RQ 0607.1
 Rev.06
 24/05/24
 Pág. 65/79

9. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade - Etanol 1G Cana				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
		Memorial(is) de cálculo(s): <ul style="list-style-type: none"> _NOVA LONDRINA FOR 007.03 IND 2022 2023 2024 rev.01.xlsx 		
9.22	Foram disponibilizadas as informações sobre a <u>quantidade utilizada de etanol hidratado próprio</u> ? O cálculo da quantidade utilizada de etanol hidratado próprio, em litros por tonelada de matéria-prima, está correto?	Sim, verificado por meio da extração de relatórios do Sistema PIMS. Relatórios: <ul style="list-style-type: none"> 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): <ul style="list-style-type: none"> _NOVA LONDRINA FOR 007.03 IND 2022 2023 2024 rev.01.xlsx 		
9.23	Foram disponibilizadas as informações sobre a <u>quantidade utilizada de etanol anidro próprio</u> ? O cálculo da quantidade utilizada de etanol anidro próprio, em litros por tonelada de matéria-prima, está correto?	<ul style="list-style-type: none"> N/A 		
9.24	Foram disponibilizadas as informações sobre a <u>quantidade utilizada de biogás próprio</u> ? O cálculo da quantidade utilizada de biogás próprio, em normal metro cúbico por tonelada de matéria-prima, está correto?	Não aplicável, a unidade não utiliza biogás próprio na fase industrial.		
9.25	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>PCI do biogás próprio</u> em mega joule por normal metro cúbico?	Não aplicável, a unidade não utiliza biogás próprio na fase industrial.		
9.26	Foram disponibilizadas as informações sobre a <u>quantidade utilizada de biogás de terceiros</u> ? O cálculo da quantidade utilizada de biogás de	Não aplicável, a unidade não utiliza biogás de terceiros na fase industrial.		

Relatório de Auditoria

RenovaBio

E1GC

RQ 0607.1
 Rev.06
 24/05/24
 Pág. 66/79

9. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade - Etanol 1G Cana				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
	terceiros, em normal metro cúbico por tonelada de matéria-prima, está correto?			
9.27	Foram apresentadas evidências para o valor de PCI do biogás de terceiros em mega joule por normal metro cúbico?	Não aplicável, a unidade não utiliza biogás de terceiros na fase industrial.		
9.28	Foram disponibilizadas informações sobre o consumo de Eletricidade da rede - mix médio na produção do biocombustível? Os cálculos das quantias utilizadas de Eletricidade da rede - mix médio, em kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos?	<p>Sim, verificado por meio das notas fiscais da concessionária: "COPEL".</p> <p>Evidências:</p> <ul style="list-style-type: none"> • <u>Faturas de energia.pdf</u>, <u>Energia_Copel indústria.pdf</u>, <u>COPEL - 2024.pdf</u> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> • <u>NOVA LONDRINA FOR 007.03 IND 2022 2023 2024_rev.01.xlsx</u> 	Correção do consumo de Eletricidade fora de ponta setembro 2022.	Corrigido 29/08.
9.29	Foram disponibilizadas informações sobre o consumo de Eletricidade - PCH na produção do biocombustível? Os cálculos das quantias utilizadas de Eletricidade - PCH, em kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos?	Não aplicável, a unidade não utiliza eletricidade de PCH.		
9.30	Foram disponibilizadas informações sobre o consumo de Eletricidade - Biomassa na produção do biocombustível? Os cálculos das quantias utilizadas de Eletricidade - Biomassa, em kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos?	Não aplicável, a unidade não utiliza eletricidade de Biomassa.		
9.31	Foram disponibilizadas informações sobre o consumo de Eletricidade - Eólica na produção do biocombustível? Os cálculos das quantias utilizadas de Eletricidade - Eólica, em kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos?	Não aplicável, a unidade não utiliza eletricidade Eólica.		

Relatório de Auditoria

RenovaBio

E1GC

RQ 0607.1
 Rev.06
 24/05/24
 Pág. 67/79

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

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

10. Dados Fase de Distribuição

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
10.1	Foram disponibilizadas informações sobre os tipos de <u>modais viários utilizados na distribuição do etanol anidro</u> ? Os cálculos das participações de cada modal no processo de distribuição estão corretos?	<ul style="list-style-type: none"> • N/A 		
10.2	Foram disponibilizadas informações sobre os tipos de <u>modais viários utilizados na distribuição do etanol hidratado</u> ? Os cálculos das participações de cada modal no processo de distribuição estão corretos?	Modal de distribuição é 100% rodoviário.		

7 NÃO CONFORMIDADES

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

Item do Checklist	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.	18/08/2025 – Aurilene Cardoso: Justificativa: Idade da cana, de acordo	18/08/2025

Relatório de Auditoria

RenovaBio

E1GC

RQ 0607.1
 Rev.06
 24/05/24
 Pág. 68/79

Item do Checklist	Tipo (NC/ESC)	Evidência Objetiva (item incorreto)	Descrição (data – texto)	Resposta da Unidade Produtora (data – nome:)	Data de Conclusão
			24/06/2025 – Tch acima de 150 fazenda 255013 – 2024.	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	
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
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	29/08/2025 – Aurilene Cardoso: Erro de inserção dos dados.	29/08/2025

Relatório de Auditoria

RenovaBio

E1GC

RQ 0607.1
 Rev.06
 24/05/24
 Pág. 69/79

Item do Checklist	Tipo (NC/ESC)	Evidência Objetiva (item incorreto)	Descrição (data – texto)	Resposta da Unidade Produtora (data – nome:)	Data de Conclusão
			25/06/2025 – Correção do estoque final do Fertilizante Adubo Foliar Carona N, B em 2024. 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
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	10/11/2025: Aurilene Cardoso: Declarações e justificativas anexadas junto ao caderno de evidências.	11/11/2025

Relatório de Auditoria RenovaBio E1GC

RQ 0607.1
Rev.06
24/05/24
Pág. 70/79

Item do Checklist	Tipo (NC/ESC)	Evidência Objetiva (item incorreto)	Descrição (data – texto)	Resposta da Unidade Produtora (data – nome:)	Data de Conclusão
			de alguns dos corretivos e fertilizantes sintéticos dos fornecedores/usina estarem abaixo dos valores típicos para os 3 anos do escopo.		

NC = não-conformidade.

ESC = esclarecimento.

**Relatório de Auditoria
RenovaBio
E1GC**

RQ 0607.1
Rev.06
24/05/24
Pág. 71/79

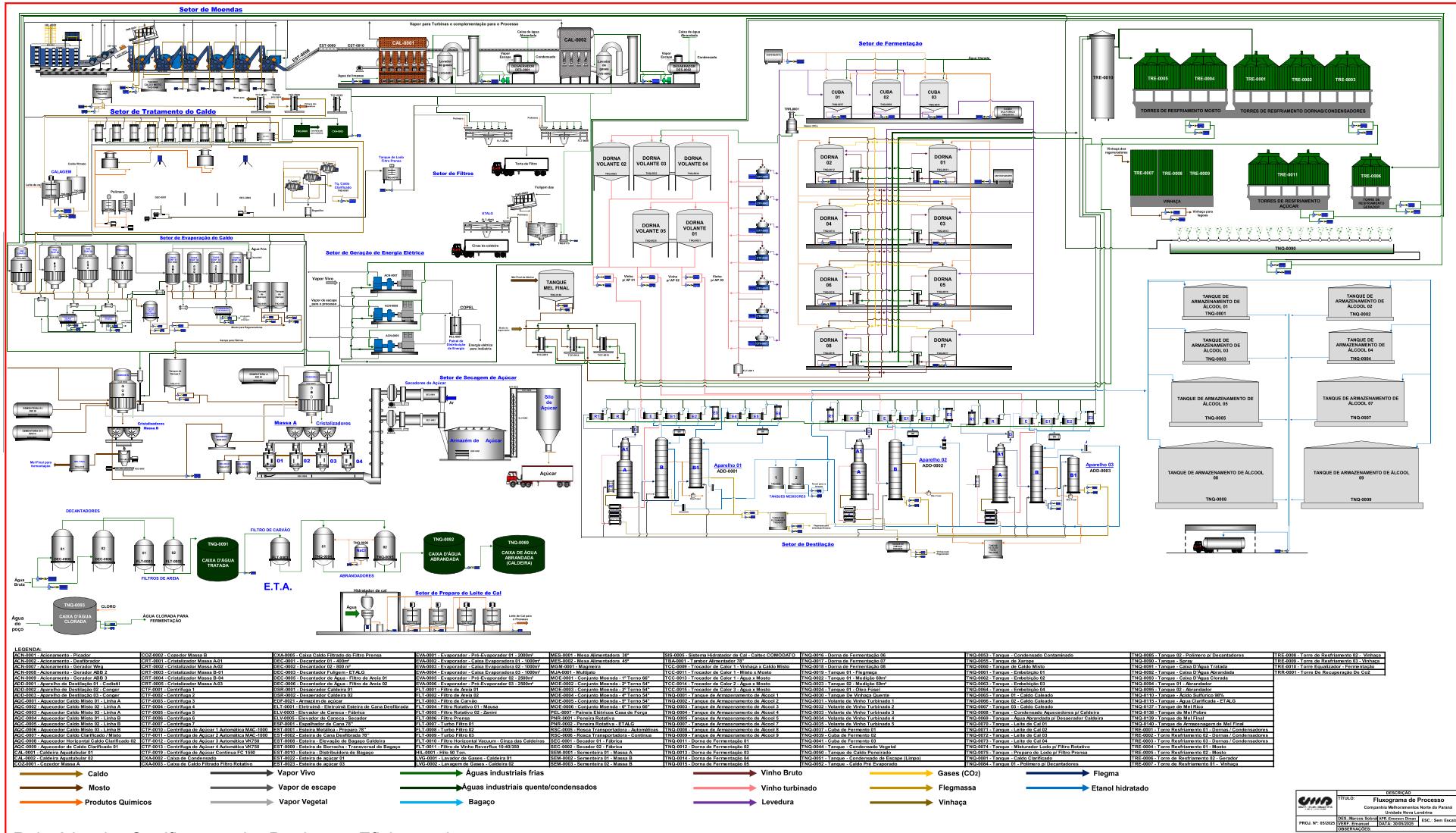
8 DESCRIÇÃO E DETALHAMENTO DA ROTA DE PRODUÇÃO DO BIOCOMBUSTÍVEL: ETANOL HIDRATADO/ANIDRO

Relatório de Auditoria

RenovaBio

E1GC

RQ 0607.1
Rev.06
24/05/24
Pág. 72/79



9 VERIFICAÇÃO DO BALANÇO DE MASSA

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

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

MATÉRIA PRIMA	ART (t)	Total (%)
CANA MOÍDA	206.173,54	
TOTAL DISPONÍVEL	206.173,54	

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

PERDAS	ART (t)	Total (%)
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
TOTAL PERDAS	31.258,87	15,16

Usina: Companhia Melhoramentos Norte do Paraná - Unidade Nova Londrina

Período: 01/01/2023 à 31/12/2023

BALANÇO ART

CANA MOÍDA	1.801.689,20
ART % CANA	13,779

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

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

PERDAS	ART (t)	Total (%)
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
TOTAL PERDAS	35.778,50	14,41

Usina: Companhia Melhoramentos Norte do Paraná - Unidade Nova Londrina

Período: 01/01/2024 à 31/12/2024

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
TOTAL RECUPERADO	211.694,252	85,58
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
TOTAL PERDAS	35.668,44	14,42

10 CÁLCULO DO VOLUME ELEGÍVEL

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

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

Sendo que, nesse caso:

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

11 RESULTADO E CONCLUSÃO DA AUDITORIA

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

Responsável legal: Thierry Fuger Reis Couto	Auditor líder: Gabriel Saraiva Kirchleitner
Assinatura 	Assinatura 

12 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	2h35m 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	aurilene(cardoso@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	eliane(brito@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	claudiamaazzarao@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	aurilene(cardoso@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@benriratings.com	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	eliane(brito@cmnp.com.br)	594@cmnp.com.br	Apresentador

Relatório de Auditoria

RenovaBio

E1GC

RQ 0607.1
Rev.06
24/05/24
Pág. 77/79

13 PLANO DE AUDITORIA

Relatório de Auditoria

RenovaBio

E1GC

RQ 0607.1
 Rev.06
 24/05/24
 Pág. 78/79

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"> Confirmação do Escopo de Auditoria e do Plano de Auditoria. 	Responsáveis pela área auditada, conforme aba "Informações Gerais".
	09:00 - 09:30	Gabriel Saraiva	Remoto	Sistemas de Gestão	<ul style="list-style-type: none"> Apresentação dos Sistemas de Gestão de Dados, dos seus mecanismos de controle e responsáveis. 	Responsáveis pela área auditada, conforme aba "Informações Gerais".

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"> Cadastro de fornecedores e fazendas; Área total; Quantidade de biomassa produzida; Quantidade de biomassa comprada; 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
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"> Cadastro de fornecedores e fazendas; Área total; Quantidade de biomassa produzida; 	Responsáveis pela área auditada, conforme aba "Informações Gerais".

Relatório de Auditoria

RenovaBio

E1GC

RQ 0607.1
 Rev.06
 24/05/24
 Pág. 79/79

DATA	HORÁRIO	AUDITOR(ES)	LOCAL DA ATIVIDADE	REQUISITO	ATIVIDADES/PROCESSOS AVALIADOS	CONTATO ORGANIZAÇÃO
	12:00 - 13:00				<ul style="list-style-type: none"> Quantidade de biomassa comprada; Impurezas, corretivos, fertilizantes, combustíveis. <p>Almoço</p>	
	13:00 - 17:00	Gabriel Saraiva	Remoto	Fase Agrícola (Continuação)	Avaliação das informações sobre entrada de biomassa: <ul style="list-style-type: none"> Cadastro de fornecedores e fazendas; Área total; Quantidade de biomassa produzida; Quantidade de biomassa comprada; 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"> Consumo de diesel na fase industrial; Consumo de energia elétrica; Geração de energia elétrica; ISIMP, Balanço de Massa, Fluxograma. 	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"> Consumo de diesel na fase industrial; Consumo de energia elétrica; Geração de energia elétrica; ISIMP, Balanço de Massa, Fluxograma. 	Responsáveis pela área auditada, conforme aba "Informações Gerais".
	15:00 - 17:00	Gabriel Saraiva	Remoto	Fase de Distribuição	<ul style="list-style-type: none"> Avaliação dos dados de distribuição dos biocombustíveis e amostragem de notas fiscais. 	Responsáveis pela área auditada, conforme aba "Informações Gerais".
	17:00 - 17:30	Gabriel Saraiva	Remoto	-	Reunião de encerramento: <ul style="list-style-type: none"> Pendências, dúvidas e próximos passos. 	Responsáveis pela área auditada, conforme aba "Informações Gerais".