

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



Cliente	São Luiz Agroindústria S/A
Contato	Renata Arruda Francisco
Endereço	Faz. São Luiz S/N, Pirassununga, SP, 13630-001

Versão	02
Data	12/09/2025
Elaborado por:	Jonatas Gabriel de Souza
Aprovado por	Rafael Federicci Pereira de Melo/Thierry Fuger Reis Couto

SUMÁRIO

1	IDENTIFICAÇÃO DAS PARTES	3
1.1	FIRMA INSPETORA.....	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	6
6.2	PLANO DE AMOSTRAGEM.....	6
6.3	ENTREVISTAS REALIZADAS	7
6.4	CHECKLIST DE AUDITORIA.....	8
7	NÃO CONFORMIDADES	61
8	DESCRIÇÃO E DETALHAMENTO DA ROTA DE PRODUÇÃO DO BIOCOMBUSTÍVEL: ETANOL HIDRATADO/ANIDRO.....	65
9	VERIFICAÇÃO DO BALANÇO DE MASSA	65
10	CÁLCULO DO VOLUME ELEGÍVEL	68
11	RESULTADO E CONCLUSÃO DA AUDITORIA.....	69
12	LISTA DE PARTICIPANTES.....	69
13	PLANO DE AUDITORIA	76

1 IDENTIFICAÇÃO DAS PARTES

1.1 FIRMA INSPETORA

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

1.2 PRODUTOR/IMPORTADOR DE BIOCOMBUSTÍVEL

Razão Social	São Luiz Agroindústria S/A
CNPJ:	38.278.706/0001-92
Endereço:	Faz. São Luiz S/N, Pirassununga, SP, 13630-001
Contato:	meioambiente@saoluizbioenergia.com.br
Telefone:	19 3565-5555
Rota de produção:	E1GC
Produtos:	Etanol Anidro Etanol Hidratado

2 INFORMAÇÕES GERAIS DO PROJETO

Início do processo:	22/01/2025
Data da auditoria:	22/04/2025 – 25/04/2025
Auditor Líder:	Rafael Federicci Pereira de Melo
Membro(s) da equipe de auditoria:	Jonatas Gabriel de Souza 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:	RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7)_Sao Luiz_25_07_25_REV1.xls
Período da RenovaCalc auditado:	2022, 2023 e 2024
Nota de Eficiência Energético-Ambiental:	Etanol Anidro: 61,78 gCO ₂ eq/MJ (certificação anterior: 63,66 gCO ₂ eq/MJ) Etanol Hidratado: 61,37 gCO ₂ eq/MJ (certificação anterior: 61,74 gCO ₂ eq/MJ)

Fração do volume de biocombustível elegível:	95,20% (certificação anterior: 92,10%)
Período de Consulta Pública:	12/08/2025 a 11/09/2025
Documentos disponibilizados:	• Planilha da RenovaCalc • 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 contratado para realizar a validação por terceira parte da nota de eficiência energético-ambiental, através de auditoria das informações contidas na RenovaCalc, de acordo com os requisitos estabelecidos na Resolução da ANP nº 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:

Rafael Federicci Pereira de Melo (Auditor Líder)

Graduado em Engenharia Ambiental Pelo Centro Universitário Fundação Santo André em 2008. Auditor líder de sistemas de gestão com base nas normas ISO 9001, ISO 14001, ISO 45001 (OHSAS 18001) com mais de 12 anos de experiência na área de sustentabilidade, auditorias de certificação ambiental, auditoria de certificação de saúde e segurança do trabalho, certificações de responsabilidade social e sustentabilidade. Experiência em consultoria nas áreas de qualidade, meio ambiente, saúde e segurança ocupacional e responsabilidade social. Experiência em gerenciamento de resíduos industriais, tratamento de efluentes, gestão de resíduos, licenciamento ambiental, treinamento e conscientização ambiental.

Jonatas Gabriel de Souza (Auditor)

Graduando Engenharia de Produção, na Universidade Virtual do Estado de São Paulo (UNIVESP), Tecnólogo em Química, cursando controle de perdas industriais pela Fermentec. Experiência no controle de qualidade em laboratório e nos processos de produção de açúcar e etanol.

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 sócio nem atuou 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 **São Luiz Agroindústria S/A** para realizar a verificação da Produção Eficiente de Biocombustível, referente aos anos 2023, 2022 e 2021, 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 nº 758 de 23 de novembro de 2018 da ANP, os seguintes critérios foram utilizados para validação da elegibilidade dos imóveis rurais (CAR's) 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, **97** imóveis rurais foram amostrados, sendo que no total **887** 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.

6.3 ENTREVISTAS REALIZADAS

Nome	Cargo	Razões da entrevista
Alexandre Campesi	Gerente de Produção	Gerente Industrial
Vagner Amilton Pissinati	Gerente de Suprimentos	Gerente de Suprimentos
Renata Arruda Francisco	Analista de Meio Ambiente SR	Responsável pelo preenchimento da RenovaCalc
Janiel Domingos Pinto	Líder de controle agrícola	Responsável pelo sistema informatizado de controle de estoques, consumo e produção
Marcos Murarolli	Analista Contábil SR	Responsável pelo sistema informatizado de controle de estoques, consumo e produção
Thiago Corrêa da Silva	Analista Fiscal SR	Responsável pelo sistema I-SIMP
Roselene Cristina Lopes M. Milhati	Analista Fiscal SR	Responsável pelo fornecimento dos dados
Ronydes Batista Junior	Coordenador de Qualidade e Meio Ambiente	Responsável pelo fornecimento dos dados
Uelinton Conrado Romano	Coordenador de Materiais e Almoxarifado	Responsável pelo sistema informatizado de controle de estoques, consumo e produção
Alysson Cristiano M Raphael	Controlador de Frota PCM	Responsável pelo sistema informatizado de controle de estoques, consumo e produção
Everton Mazzonetto	Coordenador de Controle da Qualidade Industrial	Responsável pelo sistema informatizado de controle de estoques, consumo e produção

6.4 CHECKLIST DE AUDITORIA

Histórico de Alterações RenovaCalc

Histórico	Nome do Arquivo	Item(ns) Alterado(s)
Adoção Inicial	"RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7).xlsm"	-
Planilha recebida dia 23/04/2025	"RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7)_São Luiz - 23.04.2025.xlsm"	• Item 3.1 • Item 3.2 • Item 3.3 • Item 7.4 • Item 8.10 • Item 9.2
Planilha recebida dia 24/04/2025	"RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7)_São Luiz - 24.04.2025.xlsm"	• Item 3.1 • Item 3.2 • Item 3.3
Planilha recebida dia 25/04/2025	"RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7)_São Luiz - 25.04.2025.xlsm"	• Item 6.8
Planilha recebida dia 24/06/2025	"RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7)_São Luiz - 20.06.2025"	• Item 3.1 • Item 3.2 • Item 3.3 • Item 6.3 • Item 6.5
Planilha recebida dia 08/07/2025	"RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7)_Sao Luiz - 08_07_25"	• Correção da identificação da RenovaCalc

Relatório de Auditoria RenovaBio E1GC

RQ 0607.1
Rev.06
24/05/24
Pág. 9/78

Planilha recebida dia 25/07/2025	"RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7)_Sao Luiz_25_07_25_REV1"	Correção da quantidade de caracteres na aba de Elegibilidade
-------------------------------------	--	--

1. Avaliação do Sistema de Obtenção de Dados				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
1.1	Identifique o(s) Sistema(s) de Gestão de Dados, suas características (fabricante, versão, data de implementação) e os nomes dos responsáveis.	Dynamics AX, - Microsoft - Versão 2012 R2- implementado em 05/2021. Responsável - Wagner de Oliveira. Dynamics 365 F&O, - Microsoft - Versão 2012 R2- implementado em 04/2023. Responsável - Wagner de Oliveira. GAtec, - GAtec - Versão 5.05.13.0589 - implementado em 05/2021. Responsável - Wagner de Oliveira. Ambium SGA – Ambium – implementado em 05/2021. Excel BR – GT Frota – implementado em 05/2021. Responsável - Wagner de Oliveira. Documento: _Relação Softwares 2024.pdf		
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.	GAtec, - GAtec - Versão 5.05.13.0589 - implementado em 05/2021. Responsável - Wagner de Oliveira. Documento: _Relação Softwares 2024.pdf		
1.3	Como foram obtidos os dados referentes às áreas próprias da unidade produtora de biomassa?	GAtec, - GAtec - Versão 5.05.13.0589 - implementado em 05/2021. Responsável - Wagner de Oliveira. Documento: _Relação Softwares 2024.pdf		

Relatório de Auditoria RenovaBio E1GC

RQ 0607.1
Rev.06
24/05/24
Pág. 10/78

1. Avaliação do Sistema de Obtenção de Dados				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
1.4	Como foram obtidos os dados referentes às áreas de terceiros?	GAtec, - GAtec - Versão 5.05.13.0589 - implementado em 05/2021. Responsável - Wagner de Oliveira. Documento: _Relação Softwares 2024.pdf		

2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
2.1	Os produtores de biomassa foram devidamente identificados com nome/código e CPF/CPNJ?	Sim, os produtores de biomassa elegíveis foram devidamente identificados na RenovaCalc. Para identificação, a unidade produtora utilizou códigos internos relacionados às fazendas e a seus proprietários.		
2.2	Houve <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	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.		

Relatório de Auditoria RenovaBio E1GC

RQ 0607.1
Rev.06
24/05/24
Pág. 11/78

2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	biomassa? A verificação da temporalidade foi feita corretamente? Os anos de fornecimento de biomassa para cada CAR foi informado corretamente na RenovaCalc?			
2.3	Houve a disponibilização de imagens de satélite com a área total dos imóveis rurais elegíveis? Foi apresentado o laudo técnico de ausência de supressão vegetal assinado por profissional com experiência na interpretação de imagens?	Sim, foram disponibilizadas as imagens de satélite, com a área total dos imóveis rurais elegíveis, comparativas entre dezembro de 26/12/2017 e posterior 01/2023 para os dados de 2022, de 26/12/2017 e posterior a 01/2024, 26/12/2017 e posterior 01/2025 para confirmar dados de 2024, com a devida rastreabilidade (nome do satélite e sensor, data). Evidência(s): "02.004-HISTÓRICO". Sim, foi apresentado o Laudo técnico de ausência de supressão de vegetação nativa, assinado pelo responsável técnico: "Ronaldo Marani (Diretor de projetos), Danilo Fiori (Gerente de projetos)". Evidência(s): "_ATESTADO_INFORMACOES_RENOVABIO_AMBIUM_SAO_LUIZ_BIOENERGIA_2022.pdf", "_ATESTADO_INFORMACOES_RENOVABIO_AMBIUM_SAO_LUIZ_BIONERGIA_2023.pdf", "_ATESTADO_INFORMACOES_RENOVABIO_AMBIUM_SAO_LUIZ_BIO_2024.pdf".		
2.4	Foi possível confirmar o atendimento ao critério de	Sim, com base no relatório específico em anexo.		

Relatório de Auditoria RenovaBio E1GC

RQ 0607.1
Rev.06
24/05/24
Pág. 12/78

2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	elegibilidade referente à ausência de supressão de vegetação nativa, através das imagens de satélite?			
2.5	Houve disponibilidade das informações de produtividade dos produtores de biomassa declarados no escopo de certificação? Há casos de produtividades muito elevadas?	Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema GAtec, GAtec–Menu de relatórios > 10. Áreas colhidas > ACO0018 > Relatório Gerencial para Acompanhamento de Safra Finalidade: 1-MOAGEM / Por Estágio de Corte. Não houve produtores com produtividades elevadas, por meio da planilha de cálculo é possível identificar algumas fazendas com TCH acima no ano de 2024 que foram justificadas por meio de relatórios de produtividade alocados na planilha de cálculo. Relatórios: - Área: _Área Fora Escopo_Safra 22.pdf, _Área Padrão_Safra 22.pdf, _Área Primários Safra 22.pdf, _FORA ESCOPO_SAFRA 2023.pdf, _PADRÃO_SAFRA 2023.pdf, _PRIMARIO_SAFRA 2023.pdf, FORA ESCOPO_SAFRA 2024.pdf, PADRÃO_SAFRA 2024.pdf, PRIMÁRIO_SAFRA 2024.pdf - Produção: _Fazendas Produção Padrão_Safra 22.pdf, _Fazendas Produção Primário_Safra 22.pdf, _Fazendas Produção Fora Escopo_Safra 22.pdf, _Produção Primários Ferrari e USL Parte 01.pdf, _Produção Primários Ferrari e USL Parte 02.pdf, _Produção de cana Geral_Safra 2023.pdf, _Moagem de cana Primario_Safra 2023.pdf, _Moagem de cana Padrão_Safra 2023.pdf, Moagem Destinado Ferrari Primario Safra 2024.pdf, Moagem Unidade Fora		

Relatório de Auditoria RenovaBio E1GC

RQ 0607.1
Rev.06
24/05/24
Pág. 13/78

2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Escopo Safra_2024.pdf, Moagem Unidade Geral Safra_2024.pdf, Moagem Unidade Padrão Safra_2024.pdf, Moagem Unidade Primário Safra_2024.pdf Memorial(is) de cálculo(s): • _ELEGIBILIDADE - SAO_LUIZ_BIOENERGIA_2022.xlsx • _FOR 001.03 Planilha de Áreas x Produção _ Escopo da Certificação RenovaBio 2022 _ SLB • _ELEGIBILIDADE - SAO_LUIZ_BIO_2023.xlsx • _FOR 001 Planilha de Áreas x Produção _ Escopo da Certificação RenovaBio 2023 _ São Luiz Bioenergia.xlsx • _ELEGIBILIDADE - SAO_LUIZ_BIO_2024.xlsx _FOR 001 Planilha de Áreas x Produção _ Escopo da Certificação RenovaBio 2023 _ SAO_LUIZ_BIO.xlsx		
2.6	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?	Sim, o cálculo foi feito seguindo as instruções do Informe Técnico 02 da ANP. Por meio dos relatórios do Sistema “GATEC” foram obtidas as identificações das fazendas/códigos dos produtores e os dados de entrada de biomassa. Relatórios: Esses dados obtidos, foram inseridos no memorial de cálculo “_ELEGIBILIDADE - SAO_LUIZ_BIOENERGIA_2022.xlsx, _ELEGIBILIDADE - SAO_LUIZ_BIO_2023.xlsx, _ELEGIBILIDADE - SAO_LUIZ_BIO_2024.xlsx” que realizou a distribuição de biomassa elegível por CAR corretamente.		
2.7	As informações disponibilizadas foram suficientes para validação	Sim, conforme detalhado abaixo: Memorial(is) de cálculo(s):		

Relatório de Auditoria RenovaBio E1GC

RQ 0607.1
Rev.06
24/05/24
Pág. 14/78

2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível													
Item	Questão	Resultados da Auditoria		Correção/Esclarecimento	Conclusão								
	cálculo do volume elegível? O Cálculo está correto?	_ELEGIBILIDADE - SAO_LUIZ_BIOENERGIA_2022.xlsx _ELEGIBILIDADE - SAO_LUIZ_BIO_2023.xlsx _ELEGIBILIDADE - SAO_LUIZ_BIO_2024.xlsx _FOR 012 Memorial de Cálculo da Elegibilidade Consolidada - SAO_LUIZ_BIO Cana processada: 2022: 1.930.065,82 ton 2023: 2.506.635,68 ton 2024: 2.883.993,16 ton Cana elegível: 2022: 1.766.882,55 ton 2023: 2.407.883,58 ton 2024: 2.794.552,74 ton <table><tr><th>Item</th><th>Quantidade (2021+2022+2023)</th></tr><tr><td>Moagem de cana - (ton)</td><td>7.320.694,66</td></tr><tr><td>Cana elegível (ton)</td><td>6.969.318,87</td></tr><tr><td>Volume Elegível (%)</td><td>95,20%</td></tr></table>		Item	Quantidade (2021+2022+2023)	Moagem de cana - (ton)	7.320.694,66	Cana elegível (ton)	6.969.318,87	Volume Elegível (%)	95,20%		
Item	Quantidade (2021+2022+2023)												
Moagem de cana - (ton)	7.320.694,66												
Cana elegível (ton)	6.969.318,87												
Volume Elegível (%)	95,20%												

3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
3.1	Foram disponibiliza das informações sobre o total de área produtiva por produtor de biomassa?	Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema GAtec, Relatório Gerenciais > Relatório Caderno de Mapas código tal 0008, os dados foram extraídos e correlacionam com as memórias de cálculo para os anos do escopo. Relatórios: Área: “_Área Fora Escopo_Safra 22.pdf, _Área Padrão_Safra 22.pdf, _Área Primários Safra 22.pdf, _FORA ESCOPO_SAFRA 2023.pdf, _PADRÃO_SAFRA 2023.pdf, _PRIMARIO_SAFRA 2023.pdf, FORA ESCOPO_SAFRA 2024.pdf, PADRÃO_SAFRA 2024.pdf, PRIMÁRIO_SAFRA 2024.pdf”	Correção: Inicialmente os valores de área total não estavam coerentes com as evidências, onde não estava sendo informado todo o perfil de produção do produtor. Correção 2: Inicialmente os valores de 2024 não estavam sendo informados para o produtor Ferrari.	Corrigido.
3.2	Foram disponibiliza das as quantidades totais de matéria-prima produzidas , separadas por produtor?	Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema GAtec, Relatório Gerencial para Acompanhamento de Safra Finalidade: 1-MOAGEM A metodologia apresentada é dada pela extração do sistema GAtec buscando todos os dados referentes a produção destinada para a moagem. Relatórios: Produção de Biomassa: “_Fazendas Produção Padrão_Safra 22.pdf, _Fazendas Produção Primário_Safra 22.pdf, _Fazendas Produção Fora Escopo_Safra 22.pdf, _Produção Primários Ferrari e USL Parte 01.pdf, _Produção Primários Ferrari e USL Parte 02.pdf, _Produção de cana Geral_Safra 2023.pdf, _Moagem de cana Primario_Safra 2023.pdf, _Moagem de cana Padrão_Safra 2023.pdf, Moagem Destinado Ferrari Primario Safra	Correção: Inicialmente os valores de Produção total não estavam coerentes com as evidências, onde não estava sendo informado todo o perfil de produção do produtor. Correção 2: Inicialmente os valores de 2024 não	Corrigido.

3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		2024.pdf, Moagem Unidade Fora Escopo Safra_2024.pdf, Moagem Unidade Geral Safra_2024.pdf, Moagem Unidade Padrão Safra_2024.pdf, Moagem Unidade Primário Safra_2024.pdf".	estavam sendo informados para o produtor Ferrari.	
3.3	Foram disponibiliza das as <u>quantidades totais de matéria-prima adquiridas</u> , separadas por produtor?	Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema GAttec, Relatório Gerencial para Acompanhamento de Safra Finalidade: 1-MOAGEM Relatórios: Entrada de Biomassa: “_Moagem Fora Escopo_Safra 22.pdf, _Moagem Padrão_Safra 22.pdf, _Moagem Primário_Safra 22.pdf, _Moagem Primários_Ferrari Safra 22.pdf, _Moagem de cana Ferrari_Safra 2023.pdf, _Moagem de cana Fora de Escopo_Safra 2023.pdf, _Moagem de cana Geral_Safra 2023.pdf, _Moagem de cana Padrão_Safra 2023.pdf, _Moagem de cana Primario_Safra 2023.pdf, Moagem Unidade Primário Safra_2024.pdf, Moagem Unidade Padrão Safra_2024.pdf, Moagem Unidade Geral Safra_2024.pdf”	Correção: Inicialmente os valores de Produção total não estavam coerentes com as evidências, onde não estava sendo informado todo o perfil de produção do produtor. Correção 2: Inicialmente os valores de 2024 não estavam sendo informados para o produtor Ferrari.	Corrigido.
3.4	Foram disponibiliza das informações referentes ao total de <u>área queimada</u> para cada	Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema GAttec, Áreas com Produção – Por Tipo de Corte, por meio de agrupamento destinado as áreas que foram para dados primários. Menu de Relatórios > Gerencial Safra > Gerencial de Safra ACO0018. Relatórios:	Para os anos de 2023 e 2024 a área queimada estava sendo duplicada.	Corrigido.

Relatório de Auditoria RenovaBio E1GC

RQ 0607.1
Rev.06
24/05/24
Pág. 17/78

3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	produtor de biomassa?	Área Queimada: “_Dados Primários_Area Queimada_2022.pdf, Queimada 2023_São Luiz.pdf, Queimada 2024_Geral.pdf”.		
3.5	Foram informados os valores de <u>impurezas minerais</u> para cada produtor de biomassa?	Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema GAtec, 1 boletim Gerencial, e Relatório de Impurezas mineiras e Vegetais por Frente de Carregamento Relatórios: - Impurezas Minerais: “_BG mês a mês e 31.12_2022.pdf, _Impurezas por frente.pdf, _Impurezas por frente.pdf”. Memorial(is) de cálculo(s): - Memorial agrícola 2022 São Luiz - 19.05.xlsx, Memorial agrícola 2023 São Luiz - 19.05.xlsx, Memorial agrícola 2024 São Luiz - 19.05.xlsx” “Memorial_agricola_2022_ferrari_SLB-20_05_25.xlsx, Memorial_agricola_2023_Ferrari_SLB-20_05_25.xlsx, Memorial_agricola_2024_Ferrari_SLB-20_05_25.xlsx”	Correção: Alteração dos dados para ficar de acordo com evidência.	Corrigido.
3.6	Foram informados os valores de <u>impurezas vegetais</u> para cada produtor de biomassa?	Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema GAtec, 1 boletim Gerencial, e Relatório de Impurezas mineiras e Vegetais por Frente de Carregamento Relatórios: Impurezas Vegetais: “_BG mês a mês e 31.12_2022.pdf, _Impurezas por frente.pdf, _Impurezas por frente.pdf”. Memorial(is) de cálculo(s):	Correção: Alteração dos dados para ficar de acordo com evidência.	Corrigido

3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		“_FOR002.03_Memorial_de_Calculo_Indicadores_Agricola_Dados_Primario_2022_SAO_LUIZ_BIOENERGIA, _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2023 - Usina São Luiz Bioenergia, _FOR 002.03 AGR 2024 São Luiz vf” Memorial(is) de cálculo(s): - Memorial agrícola 2022 São Luiz - 19.05.xlsx, Memorial agricola 2023 São Luiz - 19.05.xlsx, Memorial agrícola 2024 São Luiz - 19.05.xlsx” “Memorial_agricola_2022_ferrari_SLB-20_05_25.xlsx, Memorial_agricola_2023_Ferrari_SLB-20_05_25.xlsx, Memorial_agricola_2024_Ferrari_SLB-20_05_25.xlsx”		
3.7	Foi informada a quantidade de palha recolhida ?	Não Aplicável.		
3.8	Foi informado o sistema de plantio utilizado de cada produtor de biomassa?	Sim, o sistema de plantio utilizado por todos os produtores elegíveis em todas as áreas de produção de biomassa é convencional.		

4. Dados Fase Agrícola - Utilização de Corretivos				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
4.1	Foram disponibiliza das as quantidades de calcário calcítico utilizadas por produtor de biomassa? Os cálculos do montante utilizado dividido pelo total de matéria prima estão corretos?	Não Aplicável.	Correção: Para o ano de 2022 no fornecedor Ferrari estava sendo considerado um rendimento de calcário calcítico na RenovaCalc de forma equivocada.	Corrigido
4.2	Foram disponibiliza das as quantidades de calcário dolomítico utilizadas por produtor de biomassa? Os cálculos do montante utilizado dividido pelo total de	Sim, os dados de consumos são obtidos pelo relatório do GATec, Relatório Cubo PCP, onde apresenta o consumo por fazendas extraídos do GATec, foi feito um rateio para determinar o consumo dos insumos por fazendas dentro de primários, os dados de entrada e saída são obtidos pelo Dynamics, Relatório de entrada e saída pelo Registro de Inventário – Modelo 7 e pelo relatório de BI de impostos. Controle de Aplicação de Insumos – Relatório Cubo PCP – Insumos PCP GERAL. Relatórios: Calcário Dolomítico:” 03.002-Calcário dolomítico: _GATEC_Relatório Insumos_2022.xlsx, _GATEC_Consumo de Insumos_2022_Datas das O.S..xlsx, _Aplicação de Insumos_Safra 2023_São Luiz.xlsx, Aplicação de Insumos 2024.xlsx”		

4. Dados Fase Agrícola - Utilização de Corretivos				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	matéria prima estão corretos?	- Calcário Dolomítico: Entradas, controle de estoques, FISPQ's: “_28113- Calcário dolomítico.zip, _8142817- Fertilizante corretivo de solo dunito.zip, _8156166- Fertilizante mineral misto dgms 5,7.zip, _28113- CALCÁRIO DOLOMÍTICO.zip, _8142817- FERTILIZANTE CORRETIVO SOLO DUNITO.zip, _03.002- Calcário dolomítico.zip”. “Consumo Insumos_.xlsx, Consumo Insumos_tipo dados.xlsx, Consumo insumos_tipo de dados.xlsx” Memorial(is) de cálculo(s): “_FOR002.03_Memorial_de_Calculo_Indicadores_Agricola_Dados_Primary_2022_SAO_LUIZ_BIOENERGIA, _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2023 - Usina São Luiz Bioenergia, _FOR 002.03 AGR 2024 São Luiz vf” Memorial(is) de cálculo(s): “Memorial_agricola_2022_ferrari_SLB-20_05_25.xlsx, Memorial_agricola_2023_Ferrari_SLB-20_05_25.xlsx, Memorial agricola 2024 Ferrari - 17.04.2025.xlsx”		
4.3	Foram disponibiliza das as quantidades de <u>gesso</u> utilizadas por produtor de biomassa? Os cálculos do montante utilizado	Sim, os dados de consumos são obtidos pelo relatório do GATec, Relatório Cubo PCP, onde apresenta o consumo por fazendas extraídos do GATec, foi feito um rateio para determinar o consumo dos insumos por fazendas de dados primários. Os dados de entrada e saída são obtidos pelo Dynamics, Relatório de entrada e saída pelo Registro de Inventário – Modelo 7 e pelo relatório de BI de impostos. Controle de Aplicação de Insumos – Relatório Cubo PCP – Insumos PCP GERAL. Devido a alguns insumos estarem erro de apontamento foram somados seus respectivos estoques, onde a empresa foi penalizada.		

4. Dados Fase Agrícola - Utilização de Corretivos				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	dividido pelo total de matéria prima estão corretos?	Relatórios: - Gesso: " 03.003-Gesso: _GATEC_Relatório Insumos_ 2022.xlsx, _GATEC_Consumo de Insumos_ 2022_Datas das O.S..xlsx, _228095_GESSO AGRICOLA TONELADA.zip, _9001729_FOSFOGESSO.zip, _Aplicação de Insumos_Safra 2023_São Luiz.xlsx, Aplicação de Insumos 2024.xlsx" - Gesso: " _28095- Gesso agrícola.zip, _8156166- Fertilizante mineral misto dgms 5,7.zip, _28095- GESSO AGRÍCOLA.zip, _03.003- Gesso.zip". "Consumo Insumos_.xlsx, Consumo Insumos_tipo dados.xlsx, Consumo insumos_tipo de dados.xlsx" Memorial(is) de cálculo(s): - Memorial agrícola 2022 São Luiz - 19.05.xlsx, Memorial agricola 2023 São Luiz - 19.05.xlsx, Memorial agrícola 2024 São Luiz - 19.05.xlsx" "Memorial_agricola_2022_ferrari_SLB-20_05_25.xlsx, Memorial_agricola_2023_Ferrari_SLB-20_05_25.xlsx, Memorial_agricola_2024_Ferrari_SLB-20_05_25.xlsx"		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
5.1	Como foram obtidas as informações sobre as composições químicas e concentrações de nitrogênio, fósforo e potássio de todos fertilizantes sintéticos utilizados para cada produtor de biomassa?	As composições e as concentrações químicas foram obtidas por meio das FISPQs e dos Rótulos dos fertilizantes sintéticos utilizados. Evidências:		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		""_Fertilizantes sintéticos.zip, _07.000-Fertilizantes sintéticos.zip, _07.000- Fertilizantes sintéticos.zip ""."		
5.2	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>ureia</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de ureia utilizadas, em kg de nitrogênio por tonelada de matéria prima, estão corretos?	Sim, os dados de entrada e saída são feitos pelo relatório do GAtec de os relatórios de insumos, por meio do consumo por fazendas extraídos do GAtec foi feito um rateio para determinar o consumo dos insumos por fazendas dentro de primários, os dados de entrada e saída são feitos pelo Dynamics, Relatório de entrada e saída pelo Registro de Inventário – Modelo 7 e pelo relatório de BI de impostos > Parâmetros > Armazenamento de relatório de valores de estoque > Relatório de movimentação. Relatórios: - Ureia: "07.000-Fertilizantes Sintéticos, 07.000-Fertilizantes Sintéticos, 07.000-Fertilizantes Sintéticos, _GATEC_Relatório Insumos_2022.xlsx, _Aplicação de Insumos_Safr 2023_São Luiz.xlsx, Aplicação de Insumos 2024.xlsx" - Ureia: Entradas, controle de estoques, FISPQ's:"_Fertilizantes sintéticos.zip,		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		_07.000- Fertilizantes sintéticos.zip, _07.000- Fertilizantes sintéticos.zip”. “Consumo Insumos_.xlsx, Consumo Insumos_tipo dados.xlsx, Consumo insumos_tipo de dados.xlsx” Memorial(is) de cálculo(s): • Memorial agrícola 2022 São Luiz - 19.05.xlsx, Memorial agrícola 2023 São Luiz - 19.05.xlsx, Memorial agrícola 2024 São Luiz - 19.05.xlsx” • “Memorial_agricola_2022_ferrari_SLB-20_05_25.xlsx, Memorial_agricola_2023_Ferrari_SLB-20_05_25.xlsx, Memorial_agricola_2024_Ferrari_SLB-20_05_25.xlsx”		
5.3	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de MAP por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de MAP utilizadas em kg de nitrogênio e em kg de P ₂ O ₅ por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	Sim, os dados de entrada e saída são feitos pelo Dynamics, Relatório de entrada e saída pelo Registro de Inventário – Modelo 7 e pelo relatório de BI de impostos, já o consumo dos insumos são apresentados por meio do relatório AX – BI de produtos e Relatório de movimento de produtos > Parâmetros > Armazenamento de relatório de valores de estoque, Relatório de movimentação.		

Relatório de Auditoria RenovaBio E1GC

RQ 0607.1
Rev.06
24/05/24
Pág. 24/78

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Relatórios: - MAP: “07.000-Fertilizantes Sintéticos, 07.000-Fertilizantes Sintéticos, 07.000-Fertilizantes Sintéticos, _GATEC_Relatório Insumos_2022.xlsx, _Aplicação de Insumos_Safra 2023_São Luiz.xlsx, Aplicação de Insumos 2024.xlsx” - MAP: Entradas, controle de estoques, FISPQ’s: “_Fertilizantes sintéticos.zip, _07.000- Fertilizantes sintéticos.zip, _07.000- Fertilizantes sintéticos.zip”. “Consumo Insumos_.xlsx, Consumo Insumos_tipo dados.xlsx, Consumo insumos_tipo de dados.xlsx” Memorial(is) de cálculo(s): - Memorial agrícola 2022 São Luiz - 19.05.xlsx, Memorial agricola 2023 São Luiz - 19.05.xlsx, Memorial agrícola 2024 São Luiz - 19.05.xlsx” “Memorial_agricola_2022_ferrari_SLB-20_05_25.xlsx, Memorial_agricola_2023_Ferrari_SLB-20_05_25.xlsx,		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Memorial_agricola_2024_Ferrari_SLB-20_05_25.xlsx"		
5.4	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de DAP por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de DAP utilizadas em kg de nitrogênio e em kg de P ₂ O ₅ por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	Sim, os dados de entrada e saída são feitos pelo Dynamics, Relatório de entrada e saída pelo Registro de Inventário – Modelo 7 e pelo relatório de BI de impostos, já o consumo dos insumos são apresentados por meio do relatório AX – BI de produtos e Relatório de movimento de produtos > Parâmetros > Armazenamento de relatório de valores de estoque, Relatório de movimentação. Relatórios: - DAP: Entradas, controle de estoques, FISPQ's: "_Fertilizantes sintéticos.zip, _07.000- Fertilizantes sintéticos.zip, _07.000- Fertilizantes sintéticos.zip". "Consumo Insumos_.xlsx, Consumo Insumos_tipo dados.xlsx, Consumo insumos_tipo de dados.xlsx" Memorial(is) de cálculo(s): - Memorial agrícola 2022 São Luiz - 19.05.xlsx, Memorial agrícola 2023 São Luiz - 19.05.xlsx, Memorial agrícola 2024 São Luiz - 19.05.xlsx"		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		“Memorial_agricola_2022_ferrari_SLB-20_05_25.xlsx, Memorial_agricola_2023_Ferrari_SLB-20_05_25.xlsx, Memorial_agricola_2024_Ferrari_SLB-20_05_25.xlsx”		
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?	Sim, os dados de entrada e saída são feitos pelo Dynamics, Relatório de entrada e saída pelo Registro de Inventário – Modelo 7 e pelo relatório de BI de impostos, já o consumo dos insumos são apresentados por meio do relatório AX – BI de produtos e Relatório de movimento de produtos > Parâmetros > Armazenamento de relatório de valores de estoque, Relatório de movimentação. Relatórios: - NA: “07.000-Fertilizantes Sintéticos, 07.000-Fertilizantes Sintéticos, 07.000-Fertilizantes Sintéticos,_GATEC_Relatório Insumos_2022.xlsx,_Aplicação de Insumos_Safra 2023_São Luiz.xlsx, Aplicação de Insumos 2024.xlsx” - NA: Entradas, controle de estoques, FISPQ’s: “_Fertilizantes sintéticos.zip, _07.000- Fertilizantes sintéticos.zip,		

Relatório de Auditoria RenovaBio E1GC

RQ 0607.1
Rev.06
24/05/24
Pág. 27/78

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		07.000- Fertilizantes sintéticos.zip”. “Consumo Insumos.xlsx, Consumo Insumos_tipo dados.xlsx, Consumo insumos_tipo de dados.xlsx” Memorial(is) de cálculo(s): • Memorial agrícola 2022 São Luiz - 19.05.xlsx, Memorial agrícola 2023 São Luiz - 19.05.xlsx, Memorial agrícola 2024 São Luiz - 19.05.xlsx” • “Memorial_agricola_2022_ferrari_SLB-20_05_25.xlsx, Memorial_agricola_2023_Ferrari_SLB-20_05_25.xlsx, Memorial_agricola_2024_Ferrari_SLB-20_05_25.xlsx”		
5.6	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>solução de nitrato de amônio e ureia (UAN)</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de solução de nitrato de amônio e ureia utilizadas, em kg de nitrogênio por tonelada de matéria prima, estão corretos?	N/A.		
5.7	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>amônia anidra</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de amônia anidra utilizadas, em kg de nitrogênio por tonelada de matéria prima, estão corretos?	N/A.		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
5.8	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de 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	N/A.		
5.9	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de nitrato de amônio e cálcio (CAN) por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de nitrato de amônio e cálcio utilizadas, em kg de nitrogênio por tonelada de matéria prima, estão corretos?	N/A		
5.10	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de superfosfato simples (SSP) por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de superfosfato simples utilizadas, em kg de P ₂ O ₅ por tonelada de matéria prima, estão corretos?	N/A		
5.11	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de superfosfato triplo (TSP) por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de superfosfato triplo utilizadas, em kg de P ₂ O ₅ por tonelada de matéria prima, estão corretos?	N/A.		
5.12	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de cloreto de potássio (KCI) por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de cloreto de potássio utilizadas, em kg de K ₂ O por tonelada de matéria prima, estão corretos?	Sim, os dados de entrada e saída são feitos pelo Dynamics, Relatório de entrada e saída pelo Registro de Inventário – Modelo 7 e pelo relatório de BI de impostos, já o consumo dos insumos são apresentados por meio do relatório AX – BI de produtos e Relatório de		

Relatório de Auditoria RenovaBio E1GC

RQ 0607.1
Rev.06
24/05/24
Pág. 29/78

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		movimento de produtos > Parâmetros > Armazenamento de relatório de valores de estoque, Relatório de movimentação. Relatórios: - KCL: “07.000-Fertilizantes Sintéticos, 07.000-Fertilizantes Sintéticos, 07.000-Fertilizantes Sintéticos, _GATEC_Relatório Insumos_2022.xlsx, _Aplicação de Insumos_Safra 2023_São Luiz.xlsx, Aplicação de Insumos 2024.xlsx” - KCL: Entradas, controle de estoques, FISPQ’s: “_Fertilizantes sintéticos.zip, _07.000- Fertilizantes sintéticos.zip, _07.000- Fertilizantes sintéticos.zip”. “Consumo Insumos_.xlsx, Consumo Insumos_tipo dados.xlsx, Consumo insumos_tipo de dados.xlsx” Memorial(is) de cálculo(s): - Memorial agrícola 2022 São Luiz - 19.05.xlsx, Memorial agrícola 2023 São Luiz - 19.05.xlsx, Memorial agrícola 2024 São Luiz - 19.05.xlsx” “Memorial_agricola_2022_ferrari_SLB-20_05_25.xlsx,		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Memorial_agricola_2023_Ferrari_SLB-20_05_25.xlsx, Memorial_agricola_2024_Ferrari_SLB-20_05_25.xlsx”		
5.13	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de outros fertilizantes sintéticos por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de outros fertilizantes utilizados, em kg de nitrogênio, em kg de P ₂ O ₅ e em kg de K ₂ O por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	Sim, os dados de entrada e saída são feitos pelo Dynamics, Relatório de entrada e saída pelo Registro de Inventário – Modelo 7 e pelo relatório de BI de impostos, já o consumo dos insumos são apresentados por meio do relatório AX – BI de produtos e Relatório de movimento de produtos > Parâmetros > Armazenamento de relatório de valores de estoque, Relatório de movimentação. Relatórios: - Outros Sintéticos.: “07.000-Fertilizantes Sintéticos, 07.000-Fertilizantes Sintéticos, 07.000-Fertilizantes Sintéticos, _GATEC_Relatório Insumos_2022.xlsx, _Aplicação de Insumos_Safra 2023_São Luiz.xlsx, Aplicação de Insumos 2024.xlsx” - Outros Sintéticos: Entradas, controle de estoques, FISPQ’s: “_Fertilizantes sintéticos.zip, _07.000- Fertilizantes sintéticos.zip, _07.000- Fertilizantes		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		sintéticos.zip”. “Consumo Insumos_.xlsx, Consumo Insumos_tipo dados.xlsx, Consumo insumos_tipo de dados.xlsx” Memorial(is) de cálculo(s): • Memorial agrícola 2022 São Luiz - 19.05.xlsx, Memorial agricola 2023 São Luiz - 19.05.xlsx, Memorial agrícola 2024 São Luiz - 19.05.xlsx” • “Memorial_agricola_2022_ferrari_SLB-20_05_25.xlsx, Memorial_agricola_2023_Ferrari_SLB-20_05_25.xlsx, Memorial_agricola_2024_Ferrari_SLB-20_05_25.xlsx”		

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
6.1	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>vinhaça</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de vinhaça utilizadas, em litros por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema GAtec, a forma de apresentar os dados foi por meio do cálculo para obtenção da quantidade de vinhaça produzida por litros de etanol, posterior a isso foi multiplicado pela quantidade produzida de etanol no ano.		

Relatório de Auditoria RenovaBio E1GC

RQ 0607.1
Rev.06
24/05/24
Pág. 32/78

6. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Orgânicos/Organominerais				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Relatórios: “_Destilaria - USL_Safra 2022.xls, 05.001-Vinhaça, 05.001-Vinhaça”. “_Vinhaça 01_05_2022 a 31_12_2022.pdf, _Vinhaça_maio a dezembro.pdf, _Relatório de vinhaça produzida-01.05.2024 a 31.12.2024.pdf”. Memorial(is) de cálculo(s): - Memorial agrícola 2022 São Luiz - 19.05.xlsx, Memorial agrícola 2023 São Luiz - 19.05.xlsx, Memorial agrícola 2024 São Luiz - 19.05.xlsx” “Memorial_agricola_2022_ferrari_SLB-20_05_25.xlsx, Memorial_agricola_2023_Ferrari_SLB-20_05_25.xlsx, Memorial_agricola_2024_Ferrari_SLB-20_05_25.xlsx”		
6.2	Foram disponibilizadas as informações referentes às concentrações de nitrogênio na vinhaça para cada produtor? Os cálculos das concentrações de nitrogênio, em gramas de nitrogênio por litro de vinhaça, estão corretos?	A unidade optou por utilizar a concentração típica contida no Informe Técnico 02 da ANP. 0, 38 g N/L.		

6. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Orgânicos/Organominerais				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
6.3	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>torta de filtro</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de torta de filtro utilizadas, em quilos por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema GAtec, foi utilizado relatório do sistema GAtec – Pesagem de Outros Produtos. Relatórios: “Dados resíduos_2022.xlsx, Dados resíduos_2023.xlsx, Dados resíduos_2024.xlsx”. “_Torta de filtro (base úmida) 01_05_2022 a 31_12_2022.pdf, _Relatório Produção de Torta - maio a dezembro.pdf, _Relatório de torta produzida-01.05.2024 a 31.12.2024.pdf”. Memorial(is) de cálculo(s): - Memorial agrícola 2022 São Luiz - 19.05.xlsx, Memorial agrícola 2023 São Luiz - 19.05.xlsx, Memorial agrícola 2024 São Luiz - 19.05.xlsx” “Memorial_agricola_2022_ferrari_SLB-20_05_25.xlsx, Memorial_agricola_2023_Ferrari_SLB-20_05_25.xlsx, Memorial_agricola_2024_Ferrari_SLB-20_05_25.xlsx”	Correção para o ano de 2023, evidência utilizada estava apresentando valores divergentes do memorial de cálculo.	Corrigido.

6. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Orgânicos/Organominerais				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
6.4	Foram disponibilizadas as informações referentes às concentrações de nitrogênio na torta de filtro para cada produtor? Os cálculos das concentrações de nitrogênio, em gramas de nitrogênio por quilo de torta, estão corretos?	A unidade optou por utilizar a concentração típica contida no Informe Técnico 02 da ANP. 2,80 g N/kg		
6.5	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de cinzas e fuligem por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de cinzas e fuligem utilizadas, em quilos por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema GAtec, por meio do relatório Boletim Gerencial para o ano de 2022 onde foi multiplicado o rendimento de torta produzido por toneladas de cana para obtenção da quantidade produzida, utilizando o documento “Bega, R. M. (2014) Tese de Doutorado”. Para 2023 e 2024 foi utilizado relatório do sistema GAtec– Pesagem de Outros Produtos. Relatórios: • “Bega, R. M. (2014) Tese de Doutorado.pdf, Cálculo da Prod. Cinzas_2022.xlsx, Dados resíduos_2023.xlsx, Dados resíduos_2024.xlsx”. • “_Cinzas e fuligem 01_05_2022 a 31_12_2022.pdf, _Fuligem_mai a	Correção: no ano de 2023 devido estar sendo calculado por meio do rendimento, sendo que para 2023 o dado já estava presente no sistema.	Corrigido

6. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Orgânicos/Organominerais				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		dezembro.pdf, _Fuligem- 01.05.2024 a 21.12.2024.pdf”. Memorial(is) de cálculo(s): • Memorial agrícola 2022 São Luiz - 19.05.xlsx, Memorial agrícola 2023 São Luiz - 19.05.xlsx, Memorial agrícola 2024 São Luiz - 19.05.xlsx” • “Memorial_agricola_2022_ferrari_SLB-20_05_25.xlsx, Memorial_agricola_2023_Ferrari_SLB-20_05_25.xlsx, Memorial_agricola_2024_Ferrari_SLB-20_05_25.xlsx”		
6.6	Foram disponibilizadas as informações referentes às concentrações de nitrogênio nas cinzas e fuligens 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. 0,00 g N/kg		
6.7	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de outros fertilizantes orgânicos/organominerais por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas desses fertilizantes, em quilos por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	Sim, os dados de entrada e saída são feitos pelo Dynamics, Relatório de entrada e saída pelo Registro de Inventário – Modelo 7 e pelo relatório de BI de impostos, já o consumo dos insumos são apresentados por meio do relatório AX – BI de produtos e Relatório de		

6. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Orgânicos/Organominerais				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		movimento de produtos > Parâmetros > Armazenamento de relatório de valores de estoque, Relatório de movimentação. Relatórios: - Orgânicos/organominerais.: “05.007- Outros - fertilizantes orgânicos, 05.007- Outros - fertilizantes orgânicos, _GATEC_Relatório Insumos_2022.xlsx, _Aplicação de Insumos_Safr 2023_São Luiz.xlsx, Aplicação de Insumos 2024.xlsx” - Orgânicos/organominerais: “_Fertilizantes orgânicos.zip, _Fertilizantes organomineral.zip, _27881- AJIFER 8.zip, _244909- CAMA DE FRANGO.zip_05.007- Outros - fertilizantes orgânicos.zip”. Memorial(is) de cálculo(s): - Memorial agrícola 2022 São Luiz - 19.05.xlsx, Memorial agrícola 2023 São Luiz - 19.05.xlsx, Memorial agrícola 2024 São Luiz - 19.05.xlsx” “Memorial_agricola_2022_ferrari_SLB-20_05_25.xlsx, Memorial_agricola_2023_Ferrari_SLB-		

6. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Orgânicos/Organominerais				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		20_05_25.xlsx, Memorial_agricola_2024_Ferrari_SLB- 20_05_25.xlsx"		
6.8	Foram disponibilizadas as informações referentes às concentrações de nitrogênio de outros fertilizantes orgânicos/organominerais para cada produtor? Os cálculos das concentrações de nitrogênio, em gramas de nitrogênio por quilo de fertilizante, estão corretos?	As composições e as concentrações químicas foram obtidas por meio das FISPQs e dos Rótulos dos fertilizantes orgânicos utilizados. Para cama de frango a empresa faz análises recorrentes para identificar a concentração de Nitrogênio presente no insumo, foi apresentado uma tabela a uma média anual das análises. Relatórios: - Orgânicos/organominerais.: "05.007- Outros - fertilizantes orgânicos, 05.007- Outros - fertilizantes orgânicos, _GATEC_Relatório Insumos_2022.xlsx, _Aplicação de Insumos_Safrá 2023_São Luiz.xlsx, Aplicação de Insumos 2024.xlsx" - Orgânicos/organominerais: "_Fertilizantes orgânicos.zip, _Fertilizantes organomineral.zip, _27881- AJIFER 8.zip, _244909- CAMA DE FRANGO.zip_05.007- Outros - fertilizantes orgânicos.zip". Memorial(is) de cálculo(s):	Correção no ano de 2022 onde o produtor FERTILIZANTE FOLIAR ROADSTER estava no cálculo sem ter concentração de Niitrogênio.	25/04/2025

6. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Orgânicos/Organominerais				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		- Memorial agrícola 2022 São Luiz - 19.05.xlsx, Memorial agrícola 2023 São Luiz - 19.05.xlsx, Memorial agrícola 2024 São Luiz - 19.05.xlsx” “Memorial_agricola_2022_ferrari_SLB-20_05_25.xlsx, Memorial_agricola_2023_Ferrari_SLB-20_05_25.xlsx, Memorial agrícola 2024 Ferrari - 17.04.2025.xlsx”		

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
7.1	Houve a utilização de quais tipos de diesel (% de biodiesel na mistura) na produção da matéria prima?	Conforme indicação dos Comunicados emitidos pela ANP, os tipos de diesel para cada ano são: 2022 = B10. 2023 = B10 e B12 2024 = B12 e B14.		
7.2	Houve utilização de algum combustível para aviação?	Não houve utilização de combustível para avaliação no período do escopo.		

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
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, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema GAtec– Inventário – Pesquisa em Cubo – Gasto em Abastecimento e Lubrificação – Filtros. Por meio de relatório do GT frota foi feito um procv com o relatório do GAtec para buscar a quantidade consumida por fazenda. Os dados são exportados do GAtec e do sistema GT frota para a planilha de memorial de cálculo onde por ela é feito a concatenação dos dados de consumo por fazenda por meio formulação buscando a quantidade consumida, hora e data consumida no sistema GT frota e linkando com o GAtec, por meio do mesmo memorial de cálculo foi feito a concatenação dos equipamentos que são feitos as operações de CTT e seus respectivos consumos. A separação das fazendas classificadas é referenciada do memorial de elegibilidade FOR01. Ferrari: Verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema Sisma, relatório Paanhab1 – 9.0.2	Para o ano de 2022 a dedução para plantio estava com formulação incorreta no memorial de cálculo:	corrigido

Relatório de Auditoria RenovaBio E1GC

RQ 0607.1
Rev.06
24/05/24
Pág. 40/78

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		> RENOVABIO. Há uma dedução da cana em padrão por meio da taxa de consumo das colhedoras, transbordo e canavieiro. Para a área da fertirrigação, preparo e plantio foram extraídos do sistema relatórios que apresentam área trabalhada e vinculada com as áreas que estão fora do escopo. “Relatório de histórico de abastecimento” Relatórios: - Consumo Diesel: “08.000-Diesel: _LAYOUT RENOVABIO COMB 2022.pdf, _BIO COMPLETO 2022.xlsx, _Bio Completo 2023 - versão final.xlsx, _Relatório Abastecimentos Renovabio - 01.01.2023 a 31.12.2023.pdf, _Bio Completo 2024.xlsx, _Relatório Abastecimentos Renovabio - 01.01.2024 a 31.12.2024.pdf” “_Diesel.zip, 08.000-Diesel, 08.000-Diesel”. Memorial(is) de cálculo(s): - Memorial agrícola 2022 São Luiz - 19.05.xlsx, Memorial agrícola 2023 São		

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Luiz - 19.05.xlsx, Memorial agrícola 2024 São Luiz - 19.05.xlsx" "Memorial_agricola_2022_ferrari_SLB-20_05_25.xlsx, Memorial_agricola_2023_Ferrari_SLB-20_05_25.xlsx, Memorial_agricola_2024_Ferrari_SLB-20_05_25.xlsx"		
7.5	Foram fornecidas <u>notas fiscais</u> da aquisição dos diferentes tipos de <u>diesel</u> declarados?	Sim, por meio das notas: _NF_Compra_Óleo Diesel.zip _PDF NF Compra Diesel.zip _PDF NF Compra Diesel.zip		
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?	Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema Sisma, relatório Paanhab1 – 9.0.2 > Historico de abastecimentos. Relatório que busca as informações de consumo no setor agrícola. Relatórios: Consumo Gasolina: "06.010-Gasolina C,_Auto Posto_gasolina (2).zip, _controle gasolina 2023.xlsx". Memorial(is) de cálculo(s):		

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		- Memorial agrícola 2022 São Luiz - 19.05.xlsx, Memorial agrícola 2023 São Luiz - 19.05.xlsx, Memorial agrícola 2024 São Luiz - 19.05.xlsx" "Memorial_agricola_2022_ferrari_SLB-20_05_25.xlsx, Memorial_agricola_2023_Ferrari_SLB-20_05_25.xlsx, Memorial_agricola_2024_Ferrari_SLB-20_05_25.xlsx"		
7.7	Foram fornecidas <u>notas fiscais</u> de aquisição <u>Gasolina C</u> ?	Sim, conforme notas: _NF_Compra_Gasolina.zip _PDF NF Compra Gasolina.zip _Auto Posto_gasolina (2).zip		
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?	Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema GAtec– Inventário – Pesquisa em Cubo – Gasto em Abastecimento e Lubrificação – Filtros. Por meio de relatório do GT frota foi feito um procv com o relatório do GAtec para buscar a quantidade consumida por fazenda. Os dados são exportados do GAtec e do sistema GT frota para a planilha de memorial de cálculo onde por ela é feito a		

Relatório de Auditoria RenovaBio E1GC

RQ 0607.1
Rev.06
24/05/24
Pág. 43/78

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		concatenação dos dados de consumo por fazenda por meio formulação buscando a quantidade consumida, hora e data consumida no sistema GT frota e linkando com o GAttec, por meio do mesmo memorial de cálculo foi feito a concatenação dos equipamentos que são feitos as operações de CTT e seus respectivos consumos. A separação das fazendas classificadas é referenciada do memorial de elegibilidade FOR01. Relatórios: - Consumo Hidratado: “_Estoques 01.01 e 31.12.2022_Combustível_Resumo.xlsb, _Resumo Insumos e Combustível.xlsb, _Bio Completo 2024.xlsx”. Memorial(is) de cálculo(s): - Memorial agrícola 2022 São Luiz - 19.05.xlsx, Memorial agrícola 2023 São Luiz - 19.05.xlsx, Memorial agrícola 2024 São Luiz - 19.05.xlsx” “Memorial_agricola_2022_ferrari_SLB-20_05_25.xlsx, Memorial_agricola_2023_Ferrari_SLB-		

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		20_05_25.xlsx, Memorial_agricola_2024_Ferrari_SLB- 20_05_25.xlsx"		
7.9	Foram fornecidas <u>notas fiscais</u> da aquisição de <u>Etanol Hidratado</u> ?	Sim, por meio da relação: _Consumo Interno de Etanol_Auto Posto_2022_00.xlsx _PDF NF Compra Etanol Hidratado.zip _PDF NF Compra Etanol.zip		
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?	Não Aplicável.		
7.11	Foram fornecidas <u>notas fiscais</u> da aquisição de <u>Biometano</u> ?	Não Aplicável.		
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?	Não Aplicável.		
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?	Não Aplicável.		

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

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
8.1	Foi informada a quantidade total de cana processada , em toneladas?	Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema GAttec, 1 – Boletim Gerencial – Usina São Luiz.		

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		- Moagem: “_BG mês a mês e 31.12_2022.pdf, _Boletim Gerencial São Luiz_31.12.23_mês a mês.pdf, _Boletim Gerencial São Luiz_31.12.24_mês a mês.pdf” Memorial(is) de cálculo(s): - FOR 007.03 IND 2022+2023+2024 São Luiz corrigida		
8.2	Foi informada a quantidade total de palha processada , em toneladas?	Não Aplicável.		
8.3	Quais produtos e subprodutos foram feitos no período? Quais as matérias primas utilizadas nas produções?	Produtos: - Etanol Hidratado; - Etanol Anidro; - Açúcar; - Energia Elétrica; Subprodutos: - Melaço de Cana; - Bagaço - Torta de Filtro; - Cinzas; - Vinhaça; Matéria Prima:		

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		- 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?	Sim, verificado por meio da extração de relatório do sistema GAtec, 1 – Boletim Gerencial – Usina São Luiz. Relatórios: - Etanol Anidro: “_BG mês a mês e 31.12_2022.pdf, _Boletim Gerencial São Luiz_31.12.23_mês a mês.pdf, _Boletim Gerencial São Luiz_31.12.24_mês a mês.pdf” Memorial(is) de cálculo(s): - FOR 007.03 IND 2022+2023+2024 São Luiz corrigida		
8.5	Foram apresentadas as <u>notas fiscais de venda de etanol anidro</u> ?	Sim, conforme: _PDF NF Saída Anidro Coper.zip _PDF Saída Anidro Coper.zip		
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?	Sim, verificado por meio da extração de relatório do sistema GAtec, 1 – Boletim Gerencial – Usina São Luiz. Relatórios: Etanol Hidratado: “_BG mês a mês e 31.12_2022.pdf, _Boletim Gerencial São Luiz_31.12.23_mês a mês.pdf, _Boletim		

Relatório de Auditoria RenovaBio E1GC

RQ 0607.1
Rev.06
24/05/24
Pág. 48/78

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Gerencial São Luiz_31.12.24_mês a mês.pdf” Memorial(is) de cálculo(s): FOR 007.03 IND 2022+2023+2024 São Luiz corrigida		
8.7	Foram apresentadas as <u>notas fiscais de venda de etanol hidratado</u> ?	Sim, conforme: _NF_Venda_Etanol Hidratado.zip _PDF NF Saída Hidratado Coper.zip _PDF Saída HidratadoCoper.zip		
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?	Sim, verificado por meio da extração de relatório do sistema GAtec, 1 – Boletim Gerencial – Usina São Luiz. Relatórios: - Etanol Açúcar: “_BG mês a mês e 31.12_2022.pdf, _Boletim Gerencial São Luiz_31.12.23_mês a mês.pdf, _Boletim Gerencial São Luiz_31.12.24_mês a mês.pdf” Memorial(is) de cálculo(s): - FOR 007.03 IND 2022+2023+2024 São Luiz corrigida		
8.9	Foram apresentadas as <u>notas fiscais de venda de açúcar</u> ?	Sim, por meio das notas:		

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		_NF_Venda_Açúcar.zip NF Saida Acucar 2024		
8.10	Foi informado o rendimento de energia elétrica vendida , em kWh por tonelada de cana? O cálculo do rendimento de energia elétrica vendida foi feito corretamente?	Sim, verificado por meio de relatórios da CCEE, Módulo de Análise: Dados da Coleta, para cada no escopo. Foi apresentado o detalhamento da extração no documento “_Passo a Passo_Relatório de Medição CCEE.docx” Relatórios: - Energia Elétrica Vendida: “_Medição UTE São Luiz 2022.xlsx, _Medição UTE São Luiz 2023.xlsx, _Medição UTE São Luiz 2024.xlsx” Memorial(is) de cálculo(s): - FOR 007.03 IND 2022+2023+2024 São Luiz corrigida	Correção: Para o ano de 2024 estava sendo utilizado a evidência equivocada, pós verificação foi utilizado o relatório da CCEE.	Corrigido.
8.11	Foram apresentados comprovantes de venda de energia elétrica ?	Sim, por meio das notas de comercialização e relatórios de comercialização da CCEE. _Medição UTE São Luiz 2022.xlsx, _Medição UTE São Luiz 2023.xlsx, _Medição UTE São Luiz 2024.xls, _NF_Energia Elétrica_Termo.zip, _PDF NF Venda Energia		

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Elétrica.zip, _PDF NF Venda Energia Elétrica.zip		
8.12	Foi informado o rendimento de bagaço comercializado , em quilos por tonelada de cana? O cálculo do rendimento de bagaço comercializado foi feito corretamente?	Sim, verificado por meio da extração de relatório do sistema GAtec, 1 – Boletim Gerencial – Usina São Luiz. A venda ocorreu apenas no ano de 2022. Relatórios: - Bagaço Comercializado: _BG mês a mês e 31.12_2022.pdf, Memorial(is) de cálculo(s): - FOR 007.03 IND 2022+2023+2024 São Luiz corrigida		
8.13	Foram apresentadas evidências para o valor de umidade do bagaço comercializado ?	A empresa não comercializou bagaço durante o período do escopo. 50 %		
8.14	Os valores informados nos itens de Moagem, Rendimento de Etanol Anidro e Rendimento de Etanol Hidratado estão coerentes com o que foi declarado no SIMP? Houve alguma divergência entre os valores totais informados no período? Caso sim, por quê?	Sim, foram apresentados os Protocolos de Aceite de todos os meses avaliados. Os valores estão coerentes com os volumes de produção declarados na RenovaCalc. Modeulo > Livros Fiscais > Arquivos I-SIMP Memorial(is) de cálculo(s): _FOR 009.03 - Relatório SIMP (2022) _SÃO LUIZ BIOENERGIA.xlsx		

Relatório de Auditoria RenovaBio E1GC

RQ 0607.1
Rev.06
24/05/24
Pág. 51/78

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		_FOR 009.03 - Relatório SIMP (cana) _USINA SAO LUIZ.xlsx _FOR 009.03 - Relatório SIMP (cana) _USINA SAO LUIZ.xlsx		
8.15	A unidade produtora apresentou um balanço de massa coerente com as informações declaradas de rendimento e produção? A soma dos resultados do balanço resulta em 100%? Caso não, por quê?	Sim, foi apresentado o balanço de massa para os 3 anos do escopo. A empresa apresentou a evidência por meio do relatório Consulta de valores de variáveis 127 – RenovaBio. Memorial(is) de cálculo(s): FOR 007.03 IND 2022+2023+2024 São Luiz corrigida _FOR 008.03 - Balanço de Massa em ART (cana)_2022 - SÃO LUIZ BIOENERGIA.xlsx _FOR 008.03 - Balanço de Massa em ART (cana)_2023 - SÃO LUIZ BIOENERGIA.xlsx _FOR 008.03 - Balanço de Massa em ART (cana)_2024 - SÃO LUIZ BIOENERGIA.xlsx _Evidências para balanço de massa em ART_2024.xlsx		

9. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade - Etanol 1G Cana				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
9.1	Foram apresentadas informações sobre o <u>uso de bagaço próprio na geração de energia elétrica</u> ? O cálculo da quantidade de bagaço próprio utilizado na geração de energia elétrica, em quilogramas por tonelada de matéria-prima, foi feito corretamente?	Sim, verificado por meio da extração de relatório do sistema GAtec, 1 – Boletim Gerencial – Usina São Luiz. Relatórios: - Bagaço Próprio: “_BG mês a mês e 31.12_2022.pdf, _Boletim Gerencial São Luiz_31.12.23_mês a mês.pdf, _Boletim Gerencial São Luiz_31.12.24_mês a mês.pdf” Memorial(is) de cálculo(s): - FOR 007.03 IND 2022+2023+2024 São Luiz corrigida		
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. 50%	Correção: Umidade do bagaço para o ano de 2024, o memorial constava um erro de digitação: Valor inicial 30,36 % Valor Corrigido 50%	
9.3	Foram apresentadas informações sobre o <u>uso de palha própria na geração de energia elétrica</u> ? O cálculo da quantidade de palha própria utilizada na geração de energia elétrica, em quilogramas por tonelada de matéria-prima, foi feito corretamente?	Não Aplicável.		

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

Relatório de Auditoria RenovaBio E1GC

RQ 0607.1
Rev.06
24/05/24
Pág. 54/78

9. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade - Etanol 1G Cana				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
9.12	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade dos cavacos de madeira</u> ?	Não é utilizado.		
9.13	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>distância média percorrida dos cavacos de madeira</u> ?	Não é utilizado.		
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?	Não é utilizado.		
9.15	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade da lenha</u> ?	Não é utilizado.		
9.16	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>distância média percorrida das lenhas</u> ?	Não é utilizado.		
9.17	Foram apresentadas informações sobre o <u>uso de resíduos florestais na geração de energia elétrica</u> ? O cálculo da quantidade de resíduos florestais utilizados na geração de energia elétrica, em quilogramas por tonelada de matéria-prima, foi feito corretamente?	Não é utilizado.		
9.18	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade dos resíduos florestais</u> ?	Não é utilizado.		
9.19	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>distância média percorrida dos resíduos florestais</u> ?	Não é utilizado.		
9.20	Houve a utilização de quais <u>tipos de diesel</u> (% de biodiesel na mistura) na fase industrial?	Conforme indicação dos Comunicados emitidos pela ANP, os tipos de diesel para cada ano são:		

9. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade - Etanol 1G Cana				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		• 2022 = B10. • 2023 = B10 e B12 • 2024 = B12 e B14		
9.21	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de diesel ? Os cálculos das quantias utilizadas de diesel, em litros por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema GAtec– Inventário – Pesquisa em Cubo – Gasto em Abastecimento e Lubrificação – Filtros. Por meio de relatório do GT frota foi feito um procv com o relatório do GAtec para buscar a quantidade consumida por fazenda. Os dados são exportados do GAtec e do sistema GT frota para a planilha de memorial de cálculo onde por ela é feito a concatenação dos dados de consumo por fazenda por meio formulação buscando a quantidade consumida, hora e data consumida no sistema GT frota e linkando com o GAtec, por meio do mesmo memorial de cálculo foi feito a concatenação dos equipamentos para as respectivas operações de CTT e seus consumos. A separação das fazendas classificadas é referenciada do memorial de elegibilidade FOR01.		

Relatório de Auditoria RenovaBio E1GC

RQ 0607.1
Rev.06
24/05/24
Pág. 56/78

9. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade - Etanol 1G Cana				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Relatórios: - Consumo Diesel: “_LAYOUT RENOVABIO COMB 2022.pdf, _BIO COMPLETO 2022.xlsx, _Bio Completo 2023 - versão final.xlsx, _Relatório Abastecimentos Renovabio - 01.01.2023 a 31.12.2023.pdf, _Bio Completo 2024.xlsx, _Relatório Abastecimentos Renovabio - 01.01.2024 a 31.12.2024.pdf” Memorial(is) de cálculo(s): “FOR 007.03 IND 2022+2023+2024 São Luiz corrigida”		
9.22	Foram disponibilizadas as informações sobre a quantidade utilizada de etanol hidratado próprio ? O cálculo da quantidade utilizada de etanol hidratado próprio, em litros por tonelada de matéria-prima, está correto?	Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema GAtec– Inventário – Pesquisa em Cubo – Gasto em Abastecimento e Lubrificação – Filtros. Por meio de relatório do GT frota foi feito um procv com o relatório do GAtec para buscar a quantidade consumida por fazenda. Os dados são exportados do GAtec e do sistema GT frota para a planilha de memorial de cálculo onde por ela é feito a concatenação dos dados de consumo por		

Relatório de Auditoria RenovaBio E1GC

RQ 0607.1
Rev.06
24/05/24
Pág. 57/78

9. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade - Etanol 1G Cana				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		fazenda por meio formulação buscando a quantidade consumida, hora e data consumida no sistema GT frota e linkando com o GAtec, por meio do mesmo memorial de cálculo foi feito a concatenação dos equipamentos para as respectivas operações de CTT e seus consumos. A separação das fazendas classificadas é referenciada do memorial de elegibilidade FOR01. Relatórios: - Consumo Etanol Hidratado: “_LAYOUT RENOVABIO COMB 2022.pdf, _BIO COMPLETO 2022.xlsx, _Bio Completo 2023 - versão final.xlsx, _Relatório Abastecimentos Renovabio - 01.01.2023 a 31.12.2023.pdf, _Bio Completo 2024.xlsx, _Relatório Abastecimentos Renovabio - 01.01.2024 a 31.12.2024.pdf” Memorial(is) de cálculo(s): “FOR 007.03 IND 2022+2023+2024 São Luiz corrigida”		
9.23	Foram disponibilizadas as informações sobre a quantidade utilizada de etanol anidro	Não aplicável.		

9. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade - Etanol 1G Cana				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	próprio? O cálculo da quantidade utilizada de etanol anidro próprio, em litros por tonelada de matéria-prima, está correto?			
9.24	Foram disponibilizadas as informações sobre a quantidade utilizada de biogás próprio? O cálculo da quantidade utilizada de biogás próprio, em normal metro cúbico por tonelada de matéria-prima, está correto?	Não aplicável, a unidade não utiliza biogás próprio na fase industrial.		
9.25	Foram apresentadas evidências para o valor de PCI do biogás próprio em mega joule por normal metro cúbico?	Não aplicável, a unidade não utiliza biogás próprio na fase industrial.		
9.26	Foram disponibilizadas as informações sobre a quantidade utilizada de biogás de terceiros? O cálculo da quantidade utilizada de biogás de terceiros, em normal metro cúbico por tonelada de matéria-prima, está correto?	Não aplicável, a unidade não utiliza biogás de terceiros na fase industrial.		
9.27	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?	Sim, verificado por meio das notas fiscais da concessionária: "ELEKTRO" e nota fiscal de compra da Nova Energia. Evidências: • "_Energia Elétrica.zip,00. Faturas.zip, Senhas para abrir as contas.txt, Compra		

9. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade - Etanol 1G Cana				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Terceiros Neo.zip, Código 18445535.zip”. Memorial(is) de cálculo(s): “FOR 007.03 IND 2022+2023+2024 São Luiz corrigida”		
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.		
9.32	Foram disponibilizadas informações sobre o consumo de Eletricidade - Solar na produção do biocombustível? Os cálculos das quantias utilizadas de Eletricidade - Solar, em kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos?	Não aplicável, a unidade não utiliza eletricidade Solar.		

10. Dados Fase de Distribuição				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
10.1	Foram disponibilizadas informações sobre os tipos de modais viários utilizados na distribuição do etanol anidro ? Os cálculos das participações de cada modal no processo de distribuição estão corretos?	Sim, verificado por meio das notas fiscais de venda do biocombustível, a empresa apresentou a declaração da forma da distribuição apresentada pela Coopersucar e notas fiscais. Evidências: “_Declaração Modal Distribuição_São Luiz Bioenergia_v2.pdf, _Declaração Modal Distribuição São Luiz Bioenergia 2023 - CCOP.docx.pdf, _PDF Saída Anidro Coper.zip” Memorial(is) de cálculo(s): “FOR 007.03 IND 2022+2023+2024 São Luiz corrigida”		
10.2	Foram disponibilizadas informações sobre os tipos de modais viários utilizados na distribuição do etanol hidratado ? Os cálculos das participações de cada modal no processo de distribuição estão corretos?	Sim, verificado por meio das notas fiscais de venda do biocombustível, a empresa apresentou a declaração da forma da distribuição apresentada pela Coopersucar e notas fiscais. Evidências: “_Declaração Modal Distribuição_São Luiz Bioenergia_v2.pdf, _Declaração Modal Distribuição São Luiz		

10. Dados Fase de Distribuição				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Bioenergia 2023 - CCOP.docx.pdf, _PDF Saída HidratadoCoper.zip” Memorial(is) de cálculo(s): FOR 007.03 IND 2022+2023+2024 São Luiz corrigida”		

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
3.1	NC	“RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7)_.xlsm”	Correção: Inicialmente os valores de área total não estavam coerentes com as evidências, onde não estava sendo informado todo o perfil de produção do produtor. Correção 2: Inicialmente os valores de 2024 não estavam sendo informados para o produtor Ferrari.	Correção dos dados apontados - 24/04/2025 – nome: Renata Arruda Francisco	

Relatório de Auditoria RenovaBio E1GC

RQ 0607.1
Rev.06
24/05/24
Pág. 62/78

Item do Checklist	Tipo (NC/ESC)	Evidência Objetiva (item incorreto)	Descrição (data – texto)	Resposta da Unidade Produtora (data – nome:)	Data de Conclusão
					20/05/2025
3.2	NC	“RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7).xlsm”	Correção: Inicialmente os valores de Produção total não estavam coerentes com as evidências, onde não estava sendo informado todo o perfil de produção do produtor. Correção 2: Inicialmente os valores de 2024 não estavam sendo informados para o produtor Ferrari.	Correção dos dados apontados - 24/04/2025 – nome: Renata Arruda Francisco	20/05/2025
3.3	NC	“RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7).xlsm”	Correção: Inicialmente os valores de Produção total não estavam coerentes com as evidências, onde não estava sendo informado todo o perfil de produção do produtor. Correção 2: Inicialmente os valores de 2024 não estavam sendo informados para o produtor Ferrari.	Correção dos dados apontados - 24/04/2025 – nome: Renata Arruda Francisco	20/05/2025
3.4	NC	“RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7).xlsm”	Para os anos de 2023 e 2024 a área queimada estava sendo duplicada.	Correção dos dados solicitados, os dados estavam duplicados com o produtor Ferrari - 23/04/2025 –	

Relatório de Auditoria RenovaBio E1GC

RQ 0607.1
Rev.06
24/05/24
Pág. 63/78

Item do Checklist	Tipo (NC/ESC)	Evidência Objetiva (item incorreto)	Descrição (data – texto)	Resposta da Unidade Produtora (data – nome:)	Data de Conclusão
				nome: Renata Arruda Francisco	23/04/2025
3.5	NC	“RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7).xlsm”	Correção: Alteração dos dados para ficar de acordo com evidência.	Correção da forma de apresentação dos dados - 23/04/2025 – nome: Renata Arruda Francisco	23/04/2025
3.6	NC	“RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7).xlsm”	Correção: Alteração dos dados para ficar de acordo com evidência.	Correção da forma de apresentação dos dados - 23/04/2025 – nome: Renata Arruda Francisco	23/04/2025
4.1	NC	“RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7).xlsm”	Correção: Para o ano de 2022 no fornecedor Ferrari estava sendo considerado um rendimento de calcário calcítico na RenovaCalc de forma equivocada.	Erro de digitação - 23/04/2025 – nome: Renata Arruda Francisco	23/04/2025
6.3	NC	“RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7).xlsm”, “_FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2023 - Usina São Luiz Bioenergia.xlsx”	Correção para o ano de 2023, evidência utilizada estava apresentando valores divergentes do memorial de cálculo:	Correção da metodologia apresentada - 23/04/2025 – nome: Renata Arruda Francisco	24/06/2025
6.5	NC	“RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7).xlsm”, “_FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores	Correção: no ano de 2023 devido estar sendo calculado por meio do	Correção da metodologia apresentada - 23/04/2025 – nome: Renata Arruda Francisco	24/06/2025

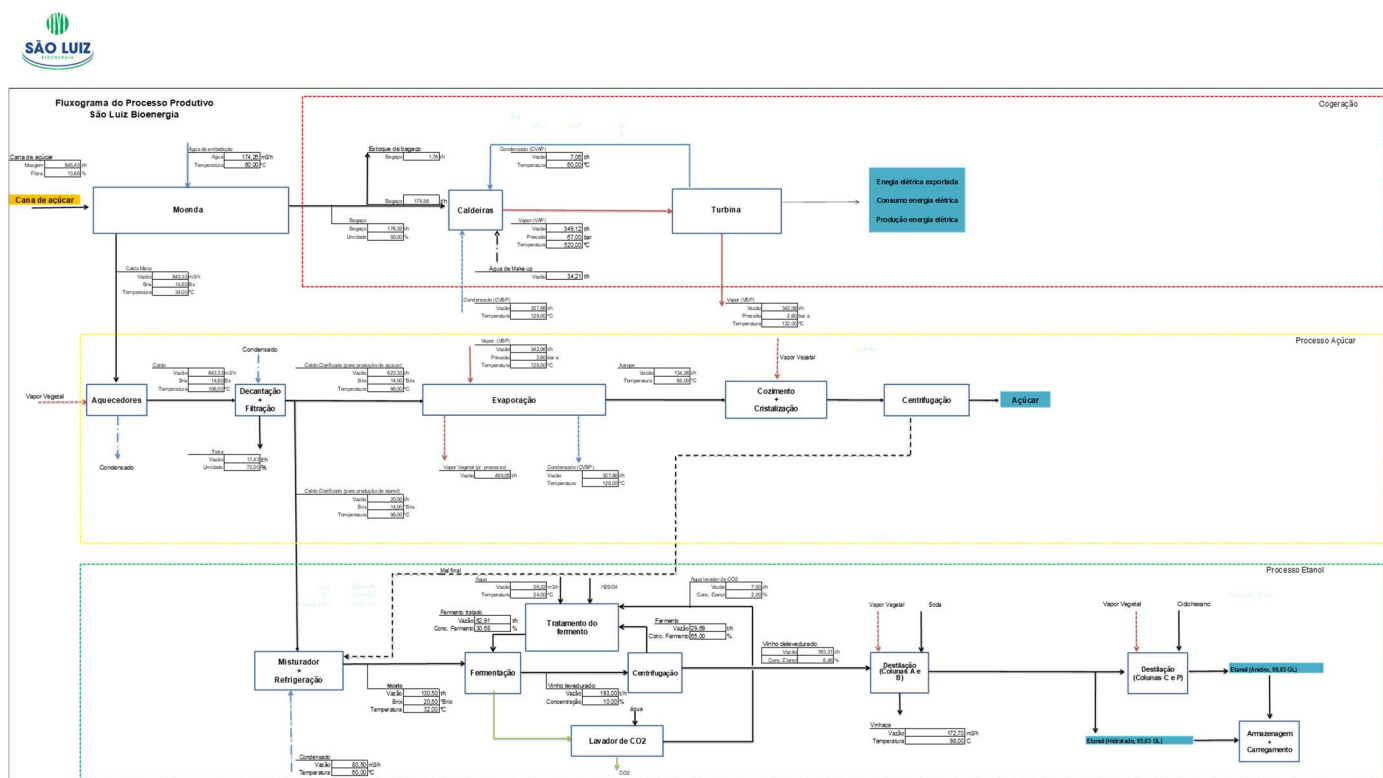
Relatório de Auditoria RenovaBio E1GC

RQ 0607.1
Rev.06
24/05/24
Pág. 64/78

Item do Checklist	Tipo (NC/ESC)	Evidência Objetiva (item incorreto)	Descrição (data – texto)	Resposta da Unidade Produtora (data – nome:)	Data de Conclusão
		Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2023 - Usina São Luiz Bioenergia.xlsx”	rendimento, sendo que para 2023 o dado já estava presente no sistema.		
7.4	NC	“RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7).xlsm”	Para o ano de 2022 a dedução para plantio estava com formulação incorreta no memorial de cálculo:	Erro de formulação - 22/04/2025 – nome: Renata Arruda Francisco	23/04/2025
8.10	NC	“_FOR 007.03 IND 2022+2023+2024 São Luiz.xlsx”	Correção: Para o ano de 2024 estava sendo utilizado a evidência equivocada, pós verificação foi utilizado o relatório da CCEE.	Correção da metodologia apresentada - 22/04/2025 – nome: Renata Arruda Francisco	23/04/2025
9.2	NC	“_FOR 007.03 IND 2022+2023+2024 São Luiz.xlsx”	Correção: Umidade do bagaço para o ano de 2024, o memorial constava um erro de digitação: Valor inicial 30,36 % Valor Corrigido 50%	Erro de digitação - 23/04/2025 – nome: Renata Arruda Francisco	23/04/2025
6.8	NC	“RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7)_São Luiz - 23.04.2025.xlsm”	Correção no ano de 2022 onde o produtor FERTILIZANTE FOLIAR ROADSTER estava no cálculo sem ter concentração de Nítrógeno.	Correção dos dados solicitados - 24/04/2025 – nome: Renata Arruda Francisco	20/05/2025

NC = não-conformidade.
ESC = esclarecimento.

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



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.

Relatório de Auditoria RenovaBio E1GC

RQ 0607.1
Rev.06
24/05/24
Pág. 66/78

	BALANÇO DE MASSA ART	FOR 008.03 revisão 03 janeiro de 2022
---	---------------------------------	---

Usina: SÃO LUIZ BIOENERGIA

Período: 01/01/2022 à 31/12/2022

Safra: 09/05 a 13/11/22

BALANÇO ART

CANA MOÍDA	1.930.065,82
ART % CANA	14,94

MATÉRIA PRIMA	ART (t)	Total (%)
CANA MOÍDA	288.351,834	100
TOTAL DISPONÍVEL	288.280,911	100

PRODUTOS	ART (t)	Total (%)
AÇÚCAR	172.739,649	59,91
ETANOL	91.598,629	31,77
TOTAL RECUPERADO	264.338,278	91,69
ART MEL REMANESCENTE	0,00	0,00

PERDAS	ART (t)	Total (%)
ART ÁGUAS RESIDUAIS	1.623,153	0,56
PERDA DE ART BAGAÇO	8.444,074	2,93
PERDA DE ART NA TORTA	1.808,997	0,63
PERDA ART MULTIJATOS***	0,000	0,00
PERDA ART VINHAÇA + FLEGMAÇA**	0,000	0,00
PERDAS ART EVAPORAÇÃO***	0,000	0,00
PERDAS ART FAB. AÇÚCAR	860,699	0,30
PERDA ART FERMENTAÇÃO	11.351,968	3,94
PERDA ART DESTILAÇÃO	253,982	0,09
PERDAS INDETERMINADAS	-400,240	-0,14
TOTAL PERDAS	23.942,63	8,31

	BALANÇO DE MASSA ART	FOR 008.03 revisão 03 janeiro de 2022
---	---------------------------------	---

Usina: SÃO LUIZ BIOENERGIA

Período: 01/01/2023 à 31/12/2023

Safra 03/05 a 15/12

BALANÇO ART

CANA MOÍDA	2.506.635,68
ART % CANA	14,27

MATÉRIA PRIMA	ART (t)	Total (%)
CANA MOÍDA	357.696,912	100
TOTAL DISPONÍVEL	357.578,840	100

PRODUTOS	ART (t)	Total (%)
AÇÚCAR	227.819,854	63,69
ETANOL	98.330,207	27,49
TOTAL RECUPERADO	326.150,061	91,21
ART MEL REMANESCENTE	0,00	0,00

PERDAS	ART (t)	Total (%)
ART ÁGUAS RESIDUAIS	1.685,866	0,47
PERDA DE ART BAGAÇO	10.446,383	2,92
PERDA DE ART NA TORTA	1.995,923	0,56
PERDA ART MULTIJATOS***	0,000	0,00
PERDA ART VINHAÇA + FLEGMAÇA**	0,000	0,00
PERDAS ART EVAPORAÇÃO***	0,000	0,00
PERDAS ART FAB. AÇÚCAR	1.235,891	0,35
PERDA ART FERMENTAÇÃO	10.888,362	3,05
PERDA ART DESTILAÇÃO	310,966	0,09
PERDAS INDETERMINADAS	4.865,385	1,36
TOTAL PERDAS	31.428,78	8,79

BALANÇO ART

CANA MOÍDA	2.883.993,16
ART % CANA	15,07

MATÉRIA PRIMA	ART (t)	Total (%)
CANA MOÍDA	434.617,769	100
TOTAL DISPONÍVEL	434.490,349	100

PRODUTOS	ART (t)	Total (%)
AÇÚCAR	284.415,507	65,44
ETANOL	112.913,848	25,98
TOTAL RECUPERADO	397.329,355	91,45
ART MEL REMANESCENTE	0,00	0,00

PERDAS	ART (t)	Total (%)
ART ÁGUAS RESIDUAIS	843,785	0,19
PERDA DE ART BAGAÇO	15.544,331	3,58
PERDA DE ART NA TORTA	3.059,852	0,70
PERDA ART MULTIJATOS***	0,000	0,00
PERDA ART VINHAÇA + FLEGMAÇA**	0,000	0,00
PERDAS ART EVAPORAÇÃO***	0,000	0,00
PERDAS ART FAB. AÇÚCAR	1.138,419	0,26
PERDA ART FERMENTAÇÃO	15.630,583	3,60
PERDA ART DESTILAÇÃO	483,989	0,11
PERDAS INDETERMINADAS	460,030	0,11
TOTAL PERDAS	37.160,99	8,55

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:

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

Sendo que, nesse caso:

- $Q_{elegível} = 6.969.318,87 \text{ t}$
- $Q_{total} = 7.320.694,66 \text{ t}$
- $Fração \text{ de volume elegível} = 95,20 \%$

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: Rafael Federicci Pereira de Melo
Assinatura 	Assinatura 

12 LISTA DE PARTICIPANTES

Relatório de Auditoria RenovaBio E1GC

RQ 0607.1
Rev.06
24/05/24
Pág. 70/78

benri
BIOMASS
ENERGY
RESEARCH
INSTITUTE

Lista de Presença

RQ 0614
Rev.01
19/08/20
Pág. 1/3

LISTA DE PRESENÇA

☒ Reunião de abertura	Data: 22/04/2023	Horário: das 08:00 às 08:30
☐ Reunião de encerramento	Data:	Horário: das às

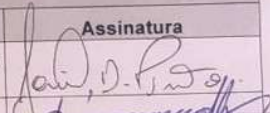
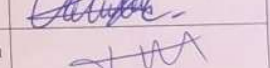
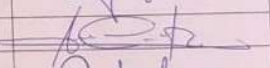
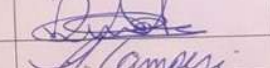
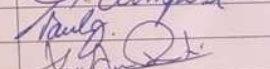
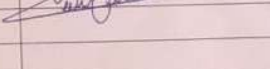
Unidade Produtora: S/A LITE AGROINDUSTRIAL S/A Protocolo: RenovaBio

Equipe de auditoria

Função	Nome legível	Assinatura
Auditor	Jonatas Gabriel de Souza	Jonatas Gabriel

Lista de Presença

RQ 0614
Rev.01
19/08/20
Pág. 2/3

Equipe cliente			
Nome legível	Função / Cargo	Organização / Setor	Assinatura
Janiel Domingos Pinto	Líder Controle Agrícola	Centro de Operações Agrícola	
Everton Mazzone	Coordenador de Controle da Qualidade Industrial	Laboratórios	
Uelinton Conrado Romano	Coordenador de Materiais e Almoxarifado	Almoxarifado	
Leonardo Modesto	Coordenador de Infraestrutura de TI	Tecnologia da Informação	
Alysson Cristiano M. Raphael	Controlador de Frota PCM	Controle de Frotas	
Renata Arruda Francisco	Analista de Meio Ambiente SR	Meio Ambiente	
Alexandre Campesi	Gerente de Produção	Indústria	
Paulo Jonas	Gerente de Cogeração	Indústria	
Vagner Amilton Pissinati	Gerente de Suprimentos	Suprimentos	

Lista de Presença

RQ 0614
Rev.01
19/08/20
Pág. 3/3

Ronydes Batista Junior	Coordenador de Qualidade e Meio Ambiente	Qualidade e Meio Ambiente	<i>Ronydes Jr.</i>
Thiago Corrêa da Silva	Analista Fiscal SR	Fiscal	<i>Thiago (SR)</i>
Roselene Cristina Lopes Marineli Milhati	Analista Fiscal SR	Fiscal	<i>Roselene</i>
Adriano Donizeti Nascimento	Supervisor Contábil	Contabilidade	<i>Adriano</i>
Marcos Roberto Murarolli	Analista Contábil SR	Contabilidade	<i>Murarolli</i>

Lista de Presença

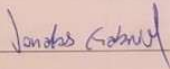
RQ 0614
Rev.01
19/08/20
Pág. 1/3

LISTA DE PRESENÇA

☐ Reunião de abertura	Data:		Horário:	das	às
☐ Reunião de encerramento	Data:		Horário:	das	às
☒ Visita às Instalações	Data:	25/04/2025	Horário:	das 13h00	às 16h00

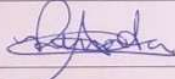
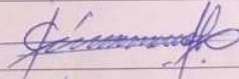
Unidade Produtora	São Luiz Agroindústria S/A	Protocolo:	RenovaBio
-------------------	----------------------------	------------	-----------

Equipe de auditoria

Função	Nome legível	Assinatura
Auditor Líder	Jonatas Gabriel de Souza	

Lista de Presença

RQ 0614
Rev.01
19/08/20
Pág. 2/3

Equipe cliente			
Nome legível	Função / Cargo	Organização / Setor	Assinatura
GILCEMAR FERMINO DA SILVA	LÍDER AUTO POSTO	AUTO POSTO	
Romylas Batista Júnior	Coord. QMA	Qualidade e meio Ambiente	Romylas Jr.
Renata Almeida Francisco	Analista Ambiental	Meio Ambiente	
Ueslei Cardoso Thomaz	Operador de Resíduo	Balanço de Carga	Thomaz
Caio Henrique Veiros	Coord. Manutenção	Manutenção	Caio
Éverton Magalhães	Coord. Lab. Ind	Laboratório	
MARCOS PAULO MORELLI	LÍDER EXPEDIENTE	EXPEDIENTE	

benri
BIOMASS
ENERGY
RESEARCH
INSTITUTE

Lista de Presença

RQ 0614
Rev.01
19/08/20
Pág. 1/3

LISTA DE PRESENÇA

☐ Reunião de abertura	Data:	Horário: das	às
☒ Reunião de encerramento	Data: 24/04/2025	Horário: das 13:00	às 13:30

Unidade Produtora: SAA LUIZ AGROINDUSTRIAL S/A Protocolo: RenovaBio

Equipe de auditoria

Função	Nome legível	Assinatura
Auditor	Jonatas Gabriel de Souza	Jonatas Gabriel

benri
BIOMASS
ENERGY
RESEARCH
INSTITUTE

Lista de Presença

RQ 0614
Rev.01
19/08/20
Pág. 2/3

Equipe cliente

Nome legível	Função / Cargo	Organização / Setor	Assinatura
Janiel Domingos Pinto	Líder Controle Agrícola	Centro de Operações Agrícola	Janiel D. Pinto
Everton Mazzone	Coordenador de Controle da Qualidade Industrial	Laboratórios	Everton Mazzone
Uelinton Conrado Romano	Coordenador de Materiais e Almoxarifado	Almoxarifado	Uelinton Conrado Romano
Leonardo Modesto	Coordenador de Infraestrutura de TI	Tecnologia da Informação	Leonardo Modesto
Alysson Cristiano M. Raphael	Controlador de Frota PCM	Controle de Frotas	Alysson Cristiano M. Raphael
Renata Arruda Francisco	Analista de Meio Ambiente SR	Meio Ambiente	Renata Arruda Francisco
Alexandre Campesi	Gerente de Produção	Indústria	Alexandre Campesi
Paulo Jonas	Gerente de Cogeração	Indústria	Paulo Jonas
Vagner Amilton Pissinati	Gerente de Suprimentos	Suprimentos	Vagner Amilton Pissinati

Lista de Presença

RQ 0614
Rev.01
19/08/20
Pág. 3/3

Ronydes Batista Junior	Coordenador de Qualidade e Meio Ambiente	Qualidade e Meio Ambiente	<i>Ronydes Jr.</i>
Thiago Corrêa da Silva	Analista Fiscal SR	Fiscal	<i>Thiago</i>
Roselene Cristina Lopes Marineli Milhati	Analista Fiscal SR	Fiscal	<i>Roselene</i>
Adriano Donizeti Nascimento	Supervisor Contábil	Contabilidade	<i>Adriano</i>
Marcos Roberto Murarolli	Analista Contábil SR	Contabilidade	<i>Murarolli</i>

13 PLANO DE AUDITORIA

Relatório de Auditoria RenovaBio E1GC

RQ 0607.1
Rev.06
24/05/24
Pág. 77/78

CRONOGRAMA DE AUDITORIA –

DATA	HORÁRIO	AUDITOR(ES)	LOCAL DA ATIVIDADE	REQUISITO	ATIVIDADES/PROCESSOS AVALIADOS	CONTATO ORGANIZAÇÃO
22/04/2025	08:00 - 08:30	Jonatas Souza	Escritório	-	Reunião de Abertura: - Confirmação do Escopo de Auditoria e do Plano de Auditoria. - Assinatura lista de presença	Responsáveis pela área auditada, conforme aba "Informações Gerais".
	08:30 - 10:30	Jonatas Souza	Escritório	Sistemas de Gestão	Apresentação dos Sistemas de Gestão de Dados, dos seus mecanismos de controle e responsáveis.	Responsáveis pela área auditada, conforme aba "Informações Gerais".
	10:30 - 12:00	Jonatas Souza	Escritório	Fase Industrial	Avaliação de rendimento e processamentos: - Quantidade de cana processada - Quantidade de palha processada (base seca) - Rendimento Etanol Anidro - Rendimento Etanol Hidratado - Rendimento Açúcar - Rendimento Energia Elétrica Comercializada - Rendimento Bagaço Comercializado (base úmida) - Notas Fiscais	Responsáveis pela área auditada, conforme aba "Informações Gerais".
	12:00 - 13:00	Almoço				
DATA	HORÁRIO	AUDITOR(ES)	LOCAL DA ATIVIDADE	REQUISITO	ATIVIDADES/PROCESSOS AVALIADOS	CONTATO ORGANIZAÇÃO
	13:00 - 16:30	Jonatas Souza	Escritório	Fase Industrial	Combustíveis e eletricidade: - Biomassas consumida na caldeira. - Combustíveis utilizados	Responsáveis pela área auditada, conforme aba "Informações Gerais".
	16:30 - 17:00	Jonatas Souza	Escritório	Fase distribuição	Distribuição de biocombustíveis e Notas fiscais	Responsáveis pela área auditada, conforme aba "Informações Gerais".
23/04/2025	08:00 - 12:00	Jonatas Souza	Escritório	Fase Agrícola	Dados de elegibilidade das áreas (CAR, ZAE, supressão de vegetação), distribuição de matéria prima, laudo técnico, documentação.	Responsáveis pela área auditada, conforme aba "Informações Gerais".
	12:00 - 13:00	Almoço				
	13:00 - 16:40	Jonatas Souza	Escritório	Fase Agrícola	Informações e dados da fase agrícola - Área - Área de queima - Produção - Impurezas - Corretivos - fertilizantes - Eletricidade	Responsáveis pela área auditada, conforme aba "Informações Gerais".
	16:40 - 17:00	Jonatas Souza	Escritório	-	Reunião de status da auditoria	Responsáveis pela área auditada, conforme aba "Informações Gerais".
DATA	HORÁRIO	AUDITOR(ES)	LOCAL DA ATIVIDADE	REQUISITO	ATIVIDADES/PROCESSOS AVALIADOS	CONTATO ORGANIZAÇÃO
24/04/2025	08:00 - 12:00	Jonatas Souza	Escritório	Fase Agrícola	Informações e dados da fase agrícola - Área - Área de queima - Produção - Impurezas - Corretivos - fertilizantes - Eletricidade	Responsáveis pela área auditada, conforme aba "Informações Gerais".
	12:00 - 13:00	Almoço				
	13:00 - 15:00	Jonatas Souza	Escritório	Fase Agrícola	Informações e dados da fase agrícola - Área - Área de queima - Produção - Impurezas - Corretivos - fertilizantes - Eletricidade	Responsáveis pela área auditada, conforme aba "Informações Gerais".

Relatório de Auditoria RenovaBio E1GC

RQ 0607.1
Rev.06
24/05/24
Pág. 78/78

DATA	HORÁRIO	AUDITOR(ES)	LOCAL DA ATIVIDADE	REQUISITO	ATIVIDADES/PROCESSOS AVALIADOS	CONTATO ORGANIZAÇÃO
	15:00 - 16:30	Jonatas Souza	Escritório	Dados Industriais	SIMP Boletim Balanço de Massa Fluxograma Pendências	Responsáveis pela área auditada, conforme aba "Informações Gerais".
	16:30 - 17:00	Jonatas Souza	Escritório	Reunião de Encerramento	Reunião de Encerramento - Assinatura da lista de presença - Status da auditoria.	Responsáveis pela área auditada, conforme aba "Informações Gerais".
25/04/2025	13:00 - 16:00	Jonatas Souza	In loco	Visita In Loco	Visita às instalações - 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".