

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



Cliente	TIETE AGROINDUSTRIAL S.A. – FILIAL UBARANA
Contato	Rodrigo Pinheiro Facca
Endereço	Rodovia BR 153, S/N – KM 124,5 – Fazenda Monterey – Ubarana/SP – 15.225-000

Versão	01
Data	14/11/2025
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	60
8	DESCRIÇÃO E DETALHAMENTO DA ROTA DE PRODUÇÃO DO BIOCOMBUSTÍVEL: ETANOL HIDRATADO/ANIDRO.....	65
9	VERIFICAÇÃO DO BALANÇO DE MASSA	67
10	CÁLCULO DO VOLUME ELEGÍVEL	67
11	RESULTADO E CONCLUSÃO DA AUDITORIA.....	67
12	LISTA DE PARTICIPANTES.....	68
13	PLANO DE AUDITORIA	72

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	TIETE AGROINDUSTRIAL S.A.
CNPJ:	51.843.514/0096-00
Endereço:	Rodovia BR 153, S/N – KM 124,5 – Fazenda Monterey – Ubarana/SP – 15.225-000
Contato:	Rodrigo Pinheiro Facca
Telefone:	(17) 3567-9000
Rota de produção:	E1GC
Produtos:	Etanol Anidro Etanol Hidratado

2 INFORMAÇÕES GERAIS DO PROJETO

Início do processo:	51.843.514/0096-00
Data da auditoria:	06/10/2025 – 08/10/2025, 16/10/2025
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_v7_Ubarana_2022_2023_2024_v2”
Período da RenovaCalc auditado:	2022, 2023 e 2024
Nota de Eficiência Energético-Ambiental:	Etanol Anidro: 62,18 gCO ₂ eq/MJ (certificação anterior: 63,41 gCO ₂ eq/MJ) Etanol Hidratado: 61,82 gCO ₂ eq/MJ (certificação anterior: 63,05 gCO ₂ eq/MJ)

Fração do volume de biocombustível elegível:	96,18% (certificação anterior: 99,47%)
Período de Consulta Pública:	21/11/2025 até 21/12/2025
Documentos disponibilizados:	<ul style="list-style-type: none">• Planilha da RenovaCalc• Certificado(s) da Produção Eficiente de Biocombustível• Relatório Parcial Sobre o Processo de Certificação
Nº de manifestações:	

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 10 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)

Graduado em Engenharia de Produção, na Universidade Virtual do Estado de São Paulo (UNIVESP), Tecnólogo em Química, cursado 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 **TIETE AGROINDUSTRIAL S.A. – FILIAL UBARANA** 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 (CARs) presentes no escopo do processo de certificação:

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

6.2 PLANO DE AMOSTRAGEM

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

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

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

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, **92** imóveis rurais foram amostrados, sendo que no total **585** 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
Ilário Salatino.	Gerente Industrial	Gerente Industrial
Danilo Aparecido Briza Costa.	Gerente de Suprimentos	Gerente de Suprimentos
Tarcisio Bernardes	Gerente Ambiental	Responsável pelo preenchimento da RenovaCalc
Ricardo Aparecido Naressi	Analista de Gestão Ambiental	Responsável pelo fornecimento dos dados
Eduardo Pereira de Souza	Supervisor	Responsável pelo fornecimento dos dados Agrícola
Rodrigo Pinheiro Facca.	Analista de Gestão Ambiental	Responsável pelo sistema informatizado de controle de estoques, consumo e produção
Rafael Taqueti Boraschi.	Analista Fiscal	Responsável pelo sistema I-SIMP
Robison Mestriner Betiol	Supervisor cont. Qualidade	Responsável pelo fornecimento dos dados
Deivid de Almeida Santos	Analista Comercial	Responsável pelo fornecimento dos dados

6.4 CHECKLIST DE AUDITORIA

Histórico de Alterações RenovaCalc

Histórico	Nome do Arquivo	Item(ns) Alterado(s)
Adoção Inicial	"RenovaCalc_v7_Ubarana_2022_2023_2024"	-
Planilha recebida dia 06/10/2025	"RenovaCalc_v7_Ubarana_2022_2023_2024_v2"	<ul style="list-style-type: none"> Item 4.2 – 5.13 Item 5.1 – 6.8 Item 6.1 Item 6.5 Item 8.2 Item 8.13 e 9.2 Item 8.15 Item 9.14 Item 9.22

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.	Sim, os sistemas foram identificados e apresentados por meio de declaração e assinado. "Declaracao_do_Sistema_de_Gestao_Ubarana_2022_2023_2024.pdf" CS - FABRICANTE - versão 266, implantado em Jan/2010.		
1.2	O Sistema também comporta as notas fiscais? Caso não, identifique o(s) Sistema(s) que comporta essas informações, suas características (fabricante,	"Declaracao_do_Sistema_de_Gestao_Ubarana_2022_2023_2024.pdf" CS - FABRICANTE - versão 266, implantado em Jan/2010.		

Relatório de Auditoria RenovaBio E1GC

RQ 0607.1
Rev.06
24/05/24
Pág. 9/77

1. Avaliação do Sistema de Obtenção de Dados				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	versão, data de implementação) e os nomes dos responsáveis.			
1.3	Como foram obtidos os dados referentes às áreas próprias da unidade produtora de biomassa?	CS - FABRICANTE - versão 266, implantado em Jan/2010.		
1.4	Como foram obtidos os dados referentes às áreas de terceiros?	CS - FABRICANTE - versão 266, implantado em Jan/2010.		

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	Sim, a unidade avaliou a situação de cada CAR por meio dos demonstrativos extraídos do site do SICAR (https://www.car.gov.br) e a temporalidade de acordo com a data de registro de cada CAR.		

2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	declarados como elegíveis é mesma quantidade CARs presente na planilha de produtores de biomassa? A verificação da temporalidade foi feita corretamente? Os anos de fornecimento de biomassa para cada CAR foi informado corretamente na RenovaCalc?			
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	<p>Sim, foram disponibilizadas as imagens de satélite, com a área total dos imóveis rurais elegíveis, comparativas entre dezembro de 26/12/2017 e 2023 para ano civil 2022,2024 para ano civil de 2023 e 2025 para ano civil 2024, com a devida rastreabilidade (nome do satélite e sensor, data). Evidência(s): "001_SUPRESSAO_IMAGENS".</p> <p>Sim, foi apresentado o Laudo técnico de ausência de supressão de vegetação nativa, assinado pelo responsável técnico: "RONALDO MARANI (Diretor de projetos) e DANILO FIORI (Gerente de Projetos)". Evidência(s): "Atestado_das_Informacoes_de_Elegibilidade_Ubarana_2022.pdf, Atestado_das_Informacoes_de_Elegibilidade_Ubarana_2023.pdf, Atestado_das_Informacoes_de_Elegibilidade_Ubarana_2024.pdf".</p>		

Relatório de Auditoria RenovaBio E1GC

RQ 0607.1
Rev.06
24/05/24
Pág. 11/77

2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	assinado por profissional com experiência na interpretação de imagens?			
2.4	Foi possível confirmar o atendimento ao critério de elegibilidade referente à ausência de supressão de vegetação nativa, através das imagens de satélite?	Sim, com base no relatório específico em anexo.		
2.5	Houve disponibilidade das informações de produtividade dos produtores de biomassa declarados no escopo de certificação? Há casos de produtividades muito elevadas?	<p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema</p> <p>Sim, houve produtividades elevadas em 2 áreas em 2022, onde foi justificado que essas áreas não ficaram dentro da elegibilidade devido a produtividade, para o ano de 2023 foram justificadas as áreas com o tipo de corte, sendo 1 corte, e uma área que ficou fora da elegibilidade. Para 2024 foi utilizado o mesmo relatório para produtividade.</p> <p>Agrícola > Controle de Colheita > Relatório > colheita > Ordem de colheita > Filtros > Relatório Ordem de colheita.</p> <p>Relatórios:</p> <p>Justificativas sobre TCH maior que 150 (2023) - Ubarana_Rev01</p> <p>Justificativas sobre TCH maior que 150 (2024) – Ubarana</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> Área e Produção de Biomassa: "Area_e_Producao_Moagem_Ubarana_2023.pdf Area_e_Producao_Moagem_Ubarana_2024.pdf 		

2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		<ul style="list-style-type: none"> Area_e_Producao_Muda_Ubarana_2022.pdf Area_e_Producao_Muda_Ubarana_2023.pdf Area_e_Producao_Muda_Ubarana_2024.pdf Area_e_Producao_Plantio_Ubarana_2023.pdf Area_e_Producao_Plantio_Ubarana_2024.pdf Area_e_Producao_Total_Ubarana_2022.pdf Area_e_Producao_Total_Ubarana_2023.pdf Area_e_Producao_Total_Ubarana_2024.pdf Area_e_Producao_Venda_Ubarana_2022.pdf Area_e_Producao_Venda_Ubarana_2023.pdf Area_e_Producao_Venda_Ubarana_2024.pdf Area_Plantio_Ubarana_2022.pdf". <p>Memorial(is) de cálculo(s): "FOR_001_Planilha_de_Areas_x_Producao_Ubarana_2022.xlsx, FOR_001_Planilha_de_Areas_x_Producao_Ubarana_2023.xlsx, FOR_001_Planilha_de_Areas_x_Producao_Ubarana_2024.xlsx Memoria_de_Calculo_de_Elegibilidade_Ubarana_2022.xlsx, Memoria_de_Calculo_de_Elegibilidade_Ubarana_2023.xlsx, Memoria_de_Calculo_de_Elegibilidade_Ubarana_2024.xlsx".</p>		
2.6	<p><u>O 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</p>	<p>Sim, o cálculo foi feito seguindo as instruções do Informe Técnico 02 da ANP. Por meio dos relatórios do(s) Sistema(s) "Compusoftware" foram obtidas as identificações das fazendas/códigos dos produtores e os dados de entrada de biomassa.</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> "Area_e_Producao_Moagem_Ubarana_2023.pdf Area_e_Producao_Moagem_Ubarana_2024.pdf Area_e_Producao_Muda_Ubarana_2022.pdf Area_e_Producao_Muda_Ubarana_2023.pdf Area_e_Producao_Muda_Ubarana_2024.pdf 		

2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	e a metodologia estão corretos?	<ul style="list-style-type: none"> Area_e_Producao_Plantio_Ubarana_2023.pdf Area_e_Producao_Plantio_Ubarana_2024.pdf Area_e_Producao_Total_Ubarana_2022.pdf Area_e_Producao_Total_Ubarana_2023.pdf Area_e_Producao_Total_Ubarana_2024.pdf Area_e_Producao_Venda_Ubarana_2022.pdf Area_e_Producao_Venda_Ubarana_2023.pdf Area_e_Producao_Venda_Ubarana_2024.pdf Area_Plantio_Ubarana_2022.pdf". <p>Esses dados obtidos, foram inseridos no memorial de cálculo "Memoria_de_Calculo_de_Elegibilidade_Ubarana_2022.xlsx, Memoria_de_Calculo_de_Elegibilidade_Ubarana_2023.xlsx, Memoria_de_Calculo_de_Elegibilidade_Ubarana_2024.xlsx" que realizou a distribuição de biomassa elegível por CAR corretamente.</p>		
2.7	As informações disponibilizadas foram suficientes para validação cálculo do volume elegível? O Cálculo está correto?	<p>Sim, conforme detalhado abaixo:</p> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> "FOR_012_Memoria_de_Calculo_do_Volume_Elegivel_Ubarana_2022_2023_2024.xlsx" <p>Cana processada:</p> <ul style="list-style-type: none"> 2022: 1.538.574,19 ton 2023: 1.989.909,78 ton 2024: 2.001.878,65 ton <p>Cana elegível:</p> <ul style="list-style-type: none"> 2022: 1.481.035,91 ton 2023: 1.900.573,13 ton 2024: 1.937.469,98 ton 		

2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível					
Item	Questão	Resultados da Auditoria		Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Item	Quantidade (2021+2022+2023)		
		Moagem de cana - (ton)	5.530.362,62		
		Cana elegível (ton)	5.319.079,02		
		Volume Elegível (%)	96,18%		

3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
3.1	Foram disponibilizadas informações sobre o total de área produtiva por produtor de biomassa?	<p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema CS, relatório ordem de colheita sintético.</p> <p>Apresentado por meio de descritivos e informações do sistema áreas que houve colheita e a mesma área houve plantio e/ou muda.</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> Área: “Justificativa_da_Divergencia_de_Area_Ubarana_2022, Pasta: Justificativa de Área 2023, Justificativa de Área 2024, FOR_001_Planilha_de_Areas_x_Producao_Ubarana_2022.xlsx, FOR_001_Planilha_de_Areas_x_Producao_Ubarana_2023.xlsx, FOR_001_Planilha_de_Areas_x_Producao_Ubarana_2024.xlsx, Area_e_Producao_Moagem_Ubarana_2022.pdf Area_e_Producao_Moagem_Ubarana_2023.pdf Area_e_Producao_Moagem_Ubarana_2024.pdf Area_e_Producao_Muda_Ubarana_2022.pdf Area_e_Producao_Muda_Ubarana_2023.pdf Area_e_Producao_Muda_Ubarana_2024.pdf Area_e_Producao_Plantio_Ubarana_2023.pdf Area_e_Producao_Plantio_Ubarana_2024.pdf Area_e_Producao_Total_Ubarana_2022.pdf 		

3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		<ul style="list-style-type: none"> Area_e_Producao_Total_Ubarana_2023.pdf Area_e_Producao_Total_Ubarana_2024.pdf Area_e_Producao_Venda_Ubarana_2022.pdf Area_e_Producao_Venda_Ubarana_2023.pdf Area_e_Producao_Venda_Ubarana_2024.pdf Area_Plantio_Ubarana_2022.pdf". 		
3.2	Foram disponibilizadas as <u>quantidades totais de matéria-prima produzidas</u> , separadas por produtor?	<p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema CS, relatório ordem de colheita sintético.</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> Produção de Biomassa "Area_e_Producao_Moagem_Ubarana_2023.pdf Area_e_Producao_Moagem_Ubarana_2024.pdf Area_e_Producao_Muda_Ubarana_2022.pdf Area_e_Producao_Muda_Ubarana_2023.pdf Area_e_Producao_Muda_Ubarana_2024.pdf Area_e_Producao_Plantio_Ubarana_2023.pdf Area_e_Producao_Plantio_Ubarana_2024.pdf Area_e_Producao_Total_Ubarana_2022.pdf Area_e_Producao_Total_Ubarana_2023.pdf Area_e_Producao_Total_Ubarana_2024.pdf Area_e_Producao_Venda_Ubarana_2022.pdf Area_e_Producao_Venda_Ubarana_2023.pdf Area_e_Producao_Venda_Ubarana_2024.pdf Area_Plantio_Ubarana_2022.pdf". FOR_001_Planilha_de_Areas_x_Producao_Ubarana_2022.xlsx, FOR_001_Planilha_de_Areas_x_Producao_Ubarana_2023.xlsx, FOR_001_Planilha_de_Areas_x_Producao_Ubarana_2024.xlsx". 		

3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
3.3	Foram disponibilizadas as <u>quantidades totais de matéria-prima adquiridas</u> , separadas por produtor?	<p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema CS, relatório ordem de colheita sintético.</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> Entrada de Biomassa "Area_e_Producao_Moagem_Ubarana_2023.pdf" Area_e_Producao_Moagem_Ubarana_2024.pdf Area_e_Producao_Muda_Ubarana_2022.pdf Area_e_Producao_Muda_Ubarana_2023.pdf Area_e_Producao_Muda_Ubarana_2024.pdf Area_e_Producao_Plantio_Ubarana_2023.pdf Area_e_Producao_Plantio_Ubarana_2024.pdf Area_e_Producao_Total_Ubarana_2022.pdf Area_e_Producao_Total_Ubarana_2023.pdf Area_e_Producao_Total_Ubarana_2024.pdf Area_Plantio_Ubarana_2022.pdf". 		
3.4	Foram disponibilizadas informações referentes ao total de <u>área queimada</u> para cada produtor de biomassa?	<p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema CS, relatório ordem de colheita sintético.</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> Área Queimada: "Area_Incendiada_Ubarana_2022.pdf" Area_Incendiada_Ubarana_2023.pdf Area_Incendiada_Ubarana_2024.pdf". 		

Relatório de Auditoria RenovaBio E1GC

RQ 0607.1
Rev.06
24/05/24
Pág. 17/77

3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
3.5	Foram informados os valores de impurezas minerais para cada produtor de biomassa?	<p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema CS, Relatório de Análise. Os dados foram extraídos separando as análises realizadas em cana própria e cana de fornecedor.</p> <p>Relatórios: Impurezas Minerais: "Impureza_Mineral_Primario_Ubarana_2022.pdf, Impureza_Mineral_Padiao_Ubarana_2022.pdf, Impureza_Mineral_Primario_Ubarana_2023.pdf, Impureza_Mineral_Padiao_Ubarana_2023.pdf, Impureza_Mineral_Primario_Ubarana_2024.pdf, Impureza_Mineral_Padiao_Ubarana_2024.pdf".</p>		
3.6	Foram informados os valores de impurezas vegetais para cada produtor de biomassa?	<p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema CS, Relatório de Análise. Os dados foram extraídos separando as análises realizadas em cana própria e cana de fornecedor.</p> <p>Relatórios: Impurezas Vegetais: "Impureza_Vegetal_Primario_Ubarana_2022.pdf, Impureza_Vegetal_Padiao_Ubarana_2022.pdf, Impureza_Vegetal_Primario_Ubarana_2023.pdf, Impureza_Vegetal_Padiao_Ubarana_2023.pdf, Impureza_Vegetal_Primario_Ubarana_2024.pdf, Impureza_Vegetal_Padiao_Ubarana_2024.pdf".</p>		
3.7	Foi informada a quantidade de palha recolhida ?	<ul style="list-style-type: none"> Não Aplicável. 		
3.8	Foi informado o sistema de plantio utilizado de cada produtor de biomassa?	<p>Sim, o sistema de plantio utilizado por todos os produtores elegíveis em todas as áreas de produção de biomassa é convencional.</p>		

4. Dados Fase Agrícola - Utilização de Corretivos				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
4.1	Foram disponibilizadas as quantidades de calcário calcítico utilizadas por produtor de biomassa? Os cálculos do montante utilizado dividido pelo total de matéria prima estão corretos?	<ul style="list-style-type: none"> Não Aplicável. 		
4.2	Foram disponibilizadas as quantidades de calcário dolomítico utilizadas por produtor de biomassa? Os cálculos do montante utilizado dividido pelo total de matéria prima estão corretos?	<p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema CS, Relatórios Gerenciais – Sintéticos Utilização.</p> <p>Por meio de relatórios Gerenciais, para demonstrar a quantidade total aplicada em campo dos produtos, foi feito um rateio de fertilizantes para encontrar os fertilizantes que tem NPK para entrar no escopo e distribuídos o NPK utilizando as FISPQ's e rótulos dos insumos.</p> <p>A extração do sistema apresenta as movimentações de produtor entre todos os almoxarifados por meio de relatório de SQL, entradas, saídas.</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> Calcário Dolomítico: "Relatorio_de_Consumo_de_Corretivos_e_Fertilizantes_Ubarana_2024.pdf, Relatorio_de_Consumo_de_Corretivos_e_Fertilizantes_Ubarana_2023.pdf, Relatorio_de_Consumo_de_Corretivos_e_Fertilizantes_Ubarana_2022.pdf, SQL Fertilizantes.xlsx, SQL_Corretivos_e_Fertilizantes_Ubarana_2022.xlsx, SQL_Corretivos_e_Fertilizantes_Ubarana_2023.xls". <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p>	Correção: No memorial de cálculo estava sendo apresentado a quantidade de	Corrigido.

4. Dados Fase Agrícola - Utilização de Corretivos				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		<ul style="list-style-type: none"> “Memoria_de_Calculo_Agricola_Ubarana_2022_2023_2024_v2” 		
4.3	Foram disponibilizadas as quantidades de <u>gesso</u> utilizadas por produtor de biomassa? Os cálculos do montante utilizado dividido pelo total de matéria prima estão corretos?	<p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema CS, Relatórios Gerenciais – Sintéticos Utilização.</p> <p>Por meio de relatórios Gerenciais, para demonstrar a quantidade total aplicada em campo dos produtos, foi feito um rateio de fertilizantes para encontrar os fertilizantes que tem NPK para entrar no escopo e distribuídos o NPK utilizando as FISPQ's e rótulos dos insumos.</p> <p>A extração do sistema apresenta as movimentações de produtor entre todos os almoxarifados por meio de relatório de SQL, entradas, saídas.</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> Gesso: <ul style="list-style-type: none"> “Relatorio_de_Consumo_de_Corretivos_e_Fertilizantes_Ubarana_2024.pdf, Relatorio_de_Consumo_de_Corretivos_e_Fertilizantes_Ubarana_2023.pdf, Relatorio_de_Consumo_de_Corretivos_e_Fertilizantes_Ubarana_2022.pdf, SQL_Fertilizantes.xlsx, SQL_Corretivos_e_Fertilizantes_Ubarana_2022.xlsx, SQL_Corretivos_e_Fertilizantes_Ubarana_2023.xls”. <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> “Memoria_de_Calculo_Agricola_Ubarana_2022_2023_2024_v2” 		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
5.1	Como foram obtidas as informações sobre as <u>composições</u>	<p>As composições e as concentrações químicas foram obtidas por meio das FISPQs e dos Rótulos dos fertilizantes sintéticos utilizados.</p> <p>Evidências:</p>		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	<u>químicas e concentrações de nitrogênio, fósforo e potássio de todos fertilizantes sintéticos</u> utilizados para cada produtor de biomassa?	<ul style="list-style-type: none"> “FISPQs_Ubarana_2022, FISPQs_Ubarana_2023, FISPQs_Ubarana_2024, 00. FISPQs - 2019 a 2021” 		
5.2	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de ureia por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de ureia utilizadas, em kg de nitrogênio por tonelada de matéria prima, estão corretos?	<p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema CS, Relatórios Gerenciais – Sintéticos Utilização.</p> <p>Por meio de relatórios Gerenciais, para demonstrar a quantidade total aplicada em campo dos produtos, foi feito um rateio de fertilizantes para encontrar os fertilizantes que tem NPK para entrar no escopo e distribuídos o NPK utilizando as FISPQ's e rótulos dos insumos.</p> <p>A extração do sistema apresenta as movimentações de produtor entre todos os almoxarifados por meio de relatório de SQL, entradas, saídas.</p> <p>Foi questionado o baixo consumo de NPK de fertilizantes sintéticos, apresentado por meio do documento: “Justificativa do Baixo Uso de Fertilizantes Sintéticos.pdf”</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> Ureia: <ul style="list-style-type: none"> “Relatorio_de_Consumo_de_Corretivos_e_Fertilizantes_Ubarana_2024.pdf, Relatorio_de_Consumo_de_Corretivos_e_Fertilizantes_Ubarana_2023.pdf, Relatorio_de_Consumo_de_Corretivos_e_Fertilizantes_Ubarana_2022.pdf, SQL_Fertilizantes.xlsx, SQL_Corretivos_e_Fertilizantes_Ubarana_2022.xlsx, SQL_Corretivos_e_Fertilizantes_Ubarana_2023.xls”. <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> “Memoria_de_Calculo_Agricola_Ubarana_2022_2023_2024_v2” 	<p>Correção 1: Produtos 500198,500151, 500198, 500152, 500153 devido a estar sendo declarado como outros orgânicos.</p> <p>Correção 2: Inicialmente as distribuições dos fertilizantes sintéticos do escopo não estava coerente com a evidência apresentada.</p>	Corrigido

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
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?	<p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema CS, Relatórios Gerenciais – Sintéticos Utilização.</p> <p>Por meio de relatórios Gerenciais, para demonstrar a quantidade total aplicada em campo dos produtos, foi feito um rateio de fertilizantes para encontrar os fertilizantes que tem NPK para entrar no escopo e distribuídos o NPK utilizando as FISPQ's e rótulos dos insumos.</p> <p>A extração do sistema apresenta as movimentações de produtor entre todos os almoxarifados por meio de relatório de SQL, entradas, saídas.</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> MAP "Relatorio_de_Consumo_de_Corretivos_e_Fertilizantes_Ubarana_2024.pdf, Relatorio_de_Consumo_de_Corretivos_e_Fertilizantes_Ubarana_2023.pdf, Relatorio_de_Consumo_de_Corretivos_e_Fertilizantes_Ubarana_2022.pdf, SQL_Fertilizantes.xlsx, SQL_Corretivos_e_Fertilizantes_Ubarana_2022.xlsx, SQL_Corretivos_e_Fertilizantes_Ubarana_2023.xls". <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> "Memoria_de_Calculo_Agricola_Ubarana_2022_2023_2024_v2" 		
5.4	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de DAP por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de DAP	<p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema CS, Relatórios Gerenciais – Sintéticos Utilização.</p> <p>Por meio de relatórios Gerenciais, para demonstrar a quantidade total aplicada em campo dos produtos, foi feito um rateio de fertilizantes para encontrar os fertilizantes que tem NPK para entrar no escopo e distribuídos o NPK utilizando as FISPQ's e rótulos dos insumos.</p> <p>A extração do sistema apresenta as movimentações de produtor entre todos os almoxarifados por meio de relatório de SQL, entradas, saídas.</p>		

Relatório de Auditoria RenovaBio E1GC

RQ 0607.1
Rev.06
24/05/24
Pág. 22/77

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	utilizadas em kg de nitrogênio e em kg de P ₂ O ₅ por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	<p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> DAP "Relatorio_de_Consumo_de_Corretivos_e_Fertilizantes_Ubarana_2024.pdf, Relatorio_de_Consumo_de_Corretivos_e_Fertilizantes_Ubarana_2023.pdf, Relatorio_de_Consumo_de_Corretivos_e_Fertilizantes_Ubarana_2022.pdf, SQL_Fertilizantes.xlsx, SQL_Corretivos_e_Fertilizantes_Ubarana_2022.xlsx, SQL_Corretivos_e_Fertilizantes_Ubarana_2023.xls". <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> "Memoria_de_Calculo_Agricola_Ubarana_2022_2023_2024_v2" 		
5.5	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>nitrato de amônio</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de nitrato de amônio utilizadas, em kg de nitrogênio por tonelada de matéria prima, estão corretos?	<p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema CS, Relatórios Gerenciais – Sintéticos Utilização.</p> <p>Por meio de relatórios Gerenciais, para demonstrar a quantidade total aplicada em campo dos produtos, foi feito um rateio de fertilizantes para encontrar os fertilizantes que tem NPK para entrar no escopo e distribuídos o NPK utilizando as FISPQ's e rótulos dos insumos.</p> <p>A extração do sistema apresenta as movimentações de produtor entre todos os almoxarifados por meio de relatório de SQL, entradas, saídas.</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> Nitrato de Amônio "Relatorio_de_Consumo_de_Corretivos_e_Fertilizantes_Ubarana_2024.pdf, Relatorio_de_Consumo_de_Corretivos_e_Fertilizantes_Ubarana_2023.pdf, Relatorio_de_Consumo_de_Corretivos_e_Fertilizantes_Ubarana_2022.pdf, SQL_Fertilizantes.xlsx, SQL_Corretivos_e_Fertilizantes_Ubarana_2022.xlsx, SQL_Corretivos_e_Fertilizantes_Ubarana_2023.xls". <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> "Memoria_de_Calculo_Agricola_Ubarana_2022_2023_2024_v2" 		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
5.6	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>solução de nitrato de amônio e ureia (UAN)</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de solução de nitrato de amônio e ureia utilizadas, em kg de nitrogênio por tonelada de matéria prima, estão corretos?	<ul style="list-style-type: none"> Não Aplicável. 		
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	<ul style="list-style-type: none"> Não Aplicável. 		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	de nitrogênio por tonelada de matéria prima, estão corretos?			
5.8	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>sulfato de amônio</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de sulfato de amônio utilizadas, em kg de nitrogênio por tonelada de matéria prima, estão corretos	<p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema CS, Relatórios Gerenciais – Sintéticos Utilização.</p> <p>Por meio de relatórios Gerenciais, para demonstrar a quantidade total aplicada em campo dos produtos, foi feito um rateio de fertilizantes para encontrar os fertilizantes que tem NPK para entrar no escopo e distribuídos o NPK utilizando as FISPQ's e rótulos dos insumos.</p> <p>A extração do sistema apresenta as movimentações de produtor entre todos os almoxarifados por meio de relatório de SQL, entradas, saídas.</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> Sulfato de Amônio: "Relatorio_de_Consumo_de_Corretivos_e_Fertilizantes_Ubarana_2024.pdf, Relatorio_de_Consumo_de_Corretivos_e_Fertilizantes_Ubarana_2023.pdf, Relatorio_de_Consumo_de_Corretivos_e_Fertilizantes_Ubarana_2022.pdf, SQL_Fertilizantes.xlsx, SQL_Corretivos_e_Fertilizantes_Ubarana_2022.xlsx, SQL_Corretivos_e_Fertilizantes_Ubarana_2023.xls". <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> "Memoria_de_Calculo_Agricola_Ubarana_2022_2023_2024_v2" 		
5.9	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>nitrato de amônio e cálcio (CAN)</u> por produtor de	<ul style="list-style-type: none"> Não Aplicável. 		

Relatório de Auditoria RenovaBio E1GC

RQ 0607.1
Rev.06
24/05/24
Pág. 25/77

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	biomassa? Os cálculos das quantias de nitrato de amônio e cálcio utilizadas, em kg de nitrogênio por tonelada de matéria prima, estão corretos?			
5.10	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de superfosfato simples (SSP) por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de superfosfato simples utilizadas, em kg de P ₂ O ₅ por tonelada de matéria prima, estão corretos?	<p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema CS, Relatórios Gerenciais – Sintéticos Utilização.</p> <p>Por meio de relatórios Gerenciais, para demonstrar a quantidade total aplicada em campo dos produtos, foi feito um rateio de fertilizantes para encontrar os fertilizantes que tem NPK para entrar no escopo e distribuídos o NPK utilizando as FISPQ's e rótulos dos insumos.</p> <p>A extração do sistema apresenta as movimentações de produtor entre todos os almoxarifados por meio de relatório de SQL, entradas, saídas.</p> <p>Relatórios: SSP: Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> Sulfato de Amônio: "Relatorio_de_Consumo_de_Corretivos_e_Fertilizantes_Ubarana_2024.pdf, Relatorio_de_Consumo_de_Corretivos_e_Fertilizantes_Ubarana_2023.pdf, Relatorio_de_Consumo_de_Corretivos_e_Fertilizantes_Ubarana_2022.pdf, SQL_Fertilizantes.xlsx, SQL_Corretivos_e_Fertilizantes_Ubarana_2022.xlsx, SQL_Corretivos_e_Fertilizantes_Ubarana_2023.xls". <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> "Memoria_de_Calculo_Agricola_Ubarana_2022_2023_2024_v2" 		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
5.11	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>superfosfato triplo (TSP)</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de superfosfato triplo utilizadas, em kg de P ₂ O ₅ por tonelada de matéria prima, estão corretos?	<p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema CS, Relatórios Gerenciais – Sintéticos Utilização.</p> <p>Por meio de relatórios Gerenciais, para demonstrar a quantidade total aplicada em campo dos produtos, foi feito um rateio de fertilizantes para encontrar os fertilizantes que tem NPK para entrar no escopo e distribuídos o NPK utilizando as FISPQ's e rótulos dos insumos.</p> <p>A extração do sistema apresenta as movimentações de produtor entre todos os almoxarifados por meio de relatório de SQL, entradas, saídas.</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> TSP: <ul style="list-style-type: none"> “Relatorio_de_Consumo_de_Corretivos_e_Fertilizantes_Ubarana_2024.pdf, Relatorio_de_Consumo_de_Corretivos_e_Fertilizantes_Ubarana_2023.pdf, Relatorio_de_Consumo_de_Corretivos_e_Fertilizantes_Ubarana_2022.pdf, SQL Fertilizantes.xlsx, SQL_Corretivos_e_Fertilizantes_Ubarana_2022.xlsx, SQL_Corretivos_e_Fertilizantes_Ubarana_2023.xls”. <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> “Memoria_de_Calculo_Agricola_Ubarana_2022_2023_2024_v2” 		
5.12	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>cloreto de potássio (KCl)</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de cloreto	<p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema CS, Relatórios Gerenciais – Sintéticos Utilização.</p> <p>Por meio de relatórios Gerenciais, para demonstrar a quantidade total aplicada em campo dos produtos, foi feito um rateio de fertilizantes para encontrar os fertilizantes que tem NPK para entrar no escopo e distribuídos o NPK utilizando as FISPQ's e rótulos dos insumos.</p> <p>A extração do sistema apresenta as movimentações de produtor entre todos os almoxarifados por meio de relatório de SQL, entradas, saídas.</p> <p>Relatórios:</p>		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	de potássio utilizadas, em kg de K ₂ O por tonelada de matéria prima, estão corretos?	<ul style="list-style-type: none"> Cloreto de potássio (KCl): "Relatorio_de_Consumo_de_Corretivos_e_Fertilizantes_Ubarana_2024.pdf, Relatorio_de_Consumo_de_Corretivos_e_Fertilizantes_Ubarana_2023.pdf, Relatorio_de_Consumo_de_Corretivos_e_Fertilizantes_Ubarana_2022.pdf, SQL_Fertilizantes.xlsx, SQL_Corretivos_e_Fertilizantes_Ubarana_2022.xlsx, SQL_Corretivos_e_Fertilizantes_Ubarana_2023.xls". <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> "Memoria_de_Calculo_Agricola_Ubarana_2022_2023_2024_v2" 		
5.13	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>outros fertilizantes sintéticos</u> 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?	<p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema CS, Relatórios Gerenciais – Sintéticos Utilização.</p> <p>Por meio de relatórios Gerenciais, para demonstrar a quantidade total aplicada em campo dos produtos, foi feito um rateio de fertilizantes para encontrar os fertilizantes que tem NPK para entrar no escopo e distribuídos o NPK utilizando as FISPQ's e rótulos dos insumos.</p> <p>A extração do sistema apresenta as movimentações de produtor entre todos os almoxarifados por meio de relatório de SQL, entradas, saídas.</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> "Relatorio_de_Consumo_de_Corretivos_e_Fertilizantes_Ubarana_2024.pdf, Relatorio_de_Consumo_de_Corretivos_e_Fertilizantes_Ubarana_2023.pdf, Relatorio_de_Consumo_de_Corretivos_e_Fertilizantes_Ubarana_2022.pdf, SQL_Fertilizantes.xlsx, SQL_Corretivos_e_Fertilizantes_Ubarana_2022.xlsx, SQL_Corretivos_e_Fertilizantes_Ubarana_2023.xls". <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> "Memoria_de_Calculo_Agricola_Ubarana_2022_2023_2024_v2" 		

Relatório de Auditoria RenovaBio E1GC

RQ 0607.1
Rev.06
24/05/24
Pág. 28/77

6. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Orgânicos/Organominerais				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
6.1	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de vinhaça por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de vinhaça utilizadas, em litros por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	<p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios do Sistema CS, Relatório Diário Industrial. A metodologia apresentada foi por meio da produção total.</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> “Producao_Vinhaca_e_Torta_Ubarana_2022_v1.pdf, Producao_Vinhaca_e_Torta_Ubarana_2023.pdf, Producao_Vinhaca_e_Torta_Ubarana_2024.pdf”. <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> “Memoria_de_Calculo_Cinza_Torta_e_Vinhaca_Ubarana_2022_v1.xlsx, Memoria_de_Calculo_Cinza_Torta_e_Vinhaca_Ubarana_2023_v1.xlsx, Memoria_de_Calculo_Cinza_Torta_e_Vinhaca_Ubarana_2024_v1.xlsx”. 	Correção: 2022 houve uma diferença na quantidade de vinhaça apontada, memorial de cálculo	Corrigido.
6.2	Foram disponibilizadas as informações referentes às concentrações de nitrogênio na vinhaça para cada produtor? Os cálculos das concentrações de nitrogênio, em gramas de nitrogênio por litro de vinhaça, estão corretos?	A unidade optou por utilizar a concentração típica contida no Informe Técnico 02 da ANP. 0,38 g N/L		
6.3	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de torta de filtro por produtor	Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema CS, Relatório Controle Químico. A metodologia apresentada foi por meio de toda a torta produzida.		

6. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Orgânicos/Organominerais				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	de biomassa? Os cálculos das quantias de torta de filtro utilizadas, em quilos por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	<p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Producao_Vinhaca_e_Torta_Ubarana_2022_v1.pdf, Producao_Vinhaca_e_Torta_Ubarana_2023.pdf, Producao_Vinhaca_e_Torta_Ubarana_2024.pdf". <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> • "Memoria_de_Calculo_Cinza_Torta_e_Vinhaca_Ubarana_2022_v1.xlsx, Memoria_de_Calculo_Cinza_Torta_e_Vinhaca_Ubarana_2023_v1.xlsx, Memoria_de_Calculo_Cinza_Torta_e_Vinhaca_Ubarana_2024_v1.xlsx". 		
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. 2,8 g N/t cana.		
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,	<p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios do Sistema CS, Relatório Diário Industrial. A metodologia apresentada foi por meio de toda a cinzas produzida.</p> <p>Relatórios:</p>	Correção: Inicialmente não estava sendo declarado a quantidade de cinzas utilizadas em 2022.	Corrigido

6. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Orgânicos/Organominerais				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	em quilos por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	<ul style="list-style-type: none"> “Producao_Cinza_Ubarana_2022.pdf, Producao_Cinza_Ubarana_2023.pdf, Producao_Cinza_Ubarana_2024.pdf”. <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> “Memoria_de_Calculo_Cinza_Torta_e_Vinhaca_Ubarana_2022_v1.xlsx, Memoria_de_Calculo_Cinza_Torta_e_Vinhaca_Ubarana_2023_v1.xlsx, Memoria_de_Calculo_Cinza_Torta_e_Vinhaca_Ubarana_2024_v1.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/t cana.		
6.7	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de outros fertilizantes orgânicos/organominerais por produtor de biomassa? Os cálculos	Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema CS, Relatórios Gerenciais – Sintéticos Utilização. Por meio de relatórios Gerenciais, para demonstrar a quantidade total aplicada em campo dos produtos, foi feito um rateio de fertilizantes para encontrar os fertilizantes que tem NPK para entrar no escopo e distribuídos o NPK utilizando as FISPQ's e rótulos dos insumos.		

6. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Orgânicos/Organominerais				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	das quantias utilizadas desses fertilizantes, em quilos por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	<p>A extração do sistema apresenta as movimentações de produtor entre todos os almoxarifados por meio de relatório de SQL, entradas, saídas.</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> “Análises do Composto Orgânico.xlsx, Relatório_de_Consumo_de_Corretivos_e_Fertilizantes_Ubarana_2024.pdf, Relatório_de_Consumo_de_Corretivos_e_Fertilizantes_Ubarana_2023.pdf, Relatório_de_Consumo_de_Corretivos_e_Fertilizantes_Ubarana_2022.pdf, SQL Fertilizantes.xlsx, SQL_Corretivos_e_Fertilizantes_Ubarana_2022.xlsx, SQL_Corretivos_e_Fertilizantes_Ubarana_2023.xls”. <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> “Memoria_de_Calculo_Agricola_Ubarana_2022_2023_2024_v2” 		
6.8	Foram disponibilizadas as informações referentes às concentrações de nitrogênio de outros fertilizantes orgânicos/organominerais para cada produtor? Os cálculos das concentrações de nitrogênio, em gramas de nitrogênio por quilo de fertilizante, estão corretos?	<p>As composições e as concentrações químicas foram obtidas por meio das FISPQs e dos Rótulos dos fertilizantes orgânicos utilizados.</p> <p>Evidências:</p> <ul style="list-style-type: none"> “Análises do Composto Orgânico.xlsx, Relatório_de_Consumo_de_Corretivos_e_Fertilizantes_Ubarana_2024.pdf, Relatório_de_Consumo_de_Corretivos_e_Fertilizantes_Ubarana_2023.pdf, Relatório_de_Consumo_de_Corretivos_e_Fertilizantes_Ubarana_2022.pdf, SQL Fertilizantes.xlsx, SQL_Corretivos_e_Fertilizantes_Ubarana_2022.xlsx, SQL_Corretivos_e_Fertilizantes_Ubarana_2023.xls”. 		

6. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Orgânicos/Organominerais				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Memorial(is) de cálculo(s): "Memoria_de_Calculo_Agricola_Ubarana_2022_2023_2024_v2"		

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
7.1	Houve a utilização de quais <u>tipos de diesel</u> (% de biodiesel na mistura) na produção da matéria prima?	Conforme indicação dos Comunicados emitidos pela ANP, os tipos de diesel para cada ano são: <ul style="list-style-type: none"> 2022 = B10. 2023 = B10 e B12 2024 = B12 e B14 		
7.2	Houve utilização de algum combustível para aviação?	Não foi utilizado nenhum combustível para aviação no período auditado.		
7.4	Foram disponibilizadas as informações sobre as <u>quantias utilizadas de diesel</u> 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 CS, relatório Abastecimento Sintéticos, form 8109Por meio de relatório de quantidade consumida, dividido em entressafra e safra. "Não possui" são movimentações para comboio, volumes que não entram para o escopo, Relatórios: <ul style="list-style-type: none"> Consumo Diesel: "Combustiveis Ubarana.pdf, Evidencia_de_Combustivel_Ubarana_2022.pdf, Evidencia_de_Combustivel_Ubarana_2023.pdf, SQL Combustiveis - Ubarana.xlsx, SQL_Combustiveis_Ubarana_2022.xlsx, SQL_Combustiveis_Ubrana_2023.xlsx". Memorial(is) de cálculo(s):		

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		<ul style="list-style-type: none"> “Memoria_de_Calculo_de_Combustiveis_Agricola_Ubarana_2022.xlsx, Memoria_de_Calculo_de_Combustiveis_Agricola_Ubarana_2023.xlsx, Memoria_de_Calculo_de_Combustiveis_Agricola_Ubarana_2024.xlsx”. 		
7.5	Foram fornecidas notas fiscais da aquisição dos diferentes tipos de diesel declarados?	<p>Sim, por meio de amostragem de notas:</p> <p>35240134274233005910550000031618541445458536.pdf 35240234274233016360550000010316931010991837.pdf 35240334274233005910550000031857001192130372.pdf 35240434274233005910550000032002881107425208.pdf 35240534274233005910550000032180791195198709.pdf 35240634274233005910550000032329491600727841.pdf 35240734274233005910550000032469151201092343.pdf 35240834274233005910550000032633941457805762.pdf 35240934274233005910550000032793391429927843.pdf 35241034274233005910550000032955581637747173.pdf 35241134274233005910550000033118391001323682.pdf 35241234274233005910550000033289851535711460.pdf 35220134274233005910550000027766131516604924.pdf 35220234274233005910550000027903621159975945.pdf 35220334274233029500550000011401331847361374.pdf 35220434274233005910550000028159901862145498.pdf 35220533337122005609550030008422351383800020.pdf 35220633337122005609550030008451111133984299.pdf 35220733337122005609550030008494791686345693.pdf 35220833337122005609550030008515791162211163.pdf 35220933337122005609550030008550271079983233.pdf 35221033337122005609550030008585771613734670.pdf 35221133337122005609550030008621921318708022.pdf</p>		

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		<p>35221233337122005609550030008668001949613332.pdf 35230133337122005609550030008691861513389619.pdf 35230233337122005609550030008716611559306073.pdf 35230333337122005609550030008763531116236660.pdf 35230433337122005609550030008786121403640299.pdf 35230533337122005609550030008815981896184525.pdf 35230633337122005609550030008851541207742556.pdf 35230733337122005609550030008884221780964937.pdf 35230833337122005609550030008916811900311940.pdf 35230933337122005609550030008954771545406879.pdf 35231033337122005609550030008990511375076261.pdf 35231134274233005910550000031264521443693417.pdf 35231234274233029500550000012590041793065765.pdf</p>		
7.6	<p>Foram disponibilizadas as informações sobre as <u>quantias utilizadas de Gasolina C</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de gasolina C, em litros por tonelada de matéria-prima, estão corretos?</p>	<p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema CS, relatório Abastecimento Sintéticos, form 8109, por meio de relatório de quantidade consumida Não possui são movimentações para comboio, volumes que não entram para o escopo.</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> Consumo Gasolina: "Combustiveis Ubarana.pdf, Evidencia_de_Combustivel_Ubarana_2022.pdf, Evidencia_de_Combustivel_Ubarana_2023.pdf, SQL Combustiveis - Ubarana.xlsx, SQL_Combustiveis_Ubarana_2022.xlsx, SQL_Combustiveis_Ubrana_2023.xlsx". <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> "Memoria_de_Calculo_de_Combustiveis_Agricola_Ubarana_2022.xlsx, Memoria_de_Calculo_de_Combustiveis_Agricola_Ubarana_2023.xlsx, Memoria_de_Calculo_de_Combustiveis_Agricola_Ubarana_2024.xlsx". 		

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
7.7	Foram fornecidas <u>notas fiscais</u> de aquisição <u>Gasolina C</u> ?	<p>Sim, por meio de amostragem de notas:</p> <p>35240331702151000115550010000024521000970880.pdf</p> <p>35240431702151000115550010000024721001134845.pdf</p> <p>35240531702151000115550010000024861001153059.pdf</p> <p>35240631702151000115550010000024961001345543.pdf</p> <p>35240731702151000115550010000025101001159400.pdf</p> <p>35240831702151000115550010000025251000870807.pdf</p> <p>35240945140639000100550020000019101021448412.pdf</p> <p>35241045140639000100550020000020381071544047.pdf</p> <p>35241145140639000100550020000021591191023019.pdf</p> <p>35241245140639000100550020000022761301606390.pdf</p> <p>35220131702151000115550010000013781000863923.pdf</p> <p>35220231702151000115550010000014361000940528.pdf</p> <p>35220331702151000115550010000014781001340943.pdf</p> <p>35220431702151000115550010000015981001635490.pdf</p> <p>35220631702151000115550010000017141001519650.pdf</p> <p>35220731702151000115550010000017831000874961.pdf</p> <p>35220831702151000115550010000018401001131611.pdf</p> <p>35220931702151000115550010000019111001365466.pdf</p> <p>35221031702151000115550010000019891000871441.pdf</p> <p>35221131702151000115550010000020731001066940.pdf</p> <p>35221231702151000115550010000021421001052586.pdf</p> <p>35230131702151000115550010000022041000975087.pdf</p> <p>35230231702151000115550010000022181001166432.pdf</p> <p>35230345140639000100550020000008671131547120.pdf</p> <p>35230445140639000100550020000009781111134338.pdf</p> <p>35230545140639000100550020000011401261005468.pdf</p> <p>35230631702151000115550010000022961000938033.pdf</p> <p>35230745140639000100550020000012731201509587.pdf</p> <p>35230845140639000100550020000013191141607574.pdf</p> <p>35230945140639000100550030000019621251510390.pdf</p>		

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		35231045140639000100550030000020591161703238.pdf 35231131702151000115550010000023961000937452.pdf 35240131702151000115550010000024261001150421.pdf 35240231702151000115550010000024361001274953.pdf		
7.8	Foram disponibilizadas as informações sobre as <u>quantias utilizadas de Etanol Hidratado</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de etanol hidratado, em litros por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	<p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema CS, relatório Abastecimento Sintéticos, form 8109.</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> Consumo Hidratado: "Combustíveis Ubarana.pdf, Evidencia_de_Combustivel_Ubarana_2022.pdf, Evidencia_de_Combustivel_Ubarana_2023.pdf, SQL Combustíveis - Ubarana.xlsx, SQL_Combustíveis_Ubarana_2022.xlsx, SQL_Combustíveis_Ubarana_2023.xlsx". <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> "Memoria_de_Calculo_de_Combustíveis_Agricola_Ubarana_2022.xlsx, Memoria_de_Calculo_de_Combustíveis_Agricola_Ubarana_2023.xlsx, Memoria_de_Calculo_de_Combustíveis_Agricola_Ubarana_2024.xlsx". 		
7.9	Foram fornecidas <u>notas fiscais</u> da aquisição de <u>Etanol Hidratado</u> ?	<p>Sim, por meio de amostragem de notas:</p> <p>928_7.pdf 942_7.pdf 955_7.pdf 968_7.pdf 979_7.pdf 990_7.pdf 1004_7.pdf 1016_7.pdf 1028_7.pdf 1041_7.pdf 1053_7.pdf</p>		

Relatório de Auditoria RenovaBio E1GC

RQ 0607.1
Rev.06
24/05/24
Pág. 37/77

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		1064_7.pdf 1076_7.pdf 1088_7.pdf 1101_7.pdf 667_7.pdf 677_7.pdf 690_7.pdf 701_7.pdf 711_7.pdf 728_7.pdf 738_7.pdf 755_7.pdf 765_7.pdf 774_7.pdf 784_7.pdf 794_7.pdf 813_7.pdf 824_7.pdf 835_7.pdf 846_7.pdf 860_7.pdf 875_7.pdf 889_7.pdf 904_7.pdf 916_7.pdf		
7.10	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de Biometano de Terceiros por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias	Não Aplicável.		

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	utilizadas de biometano de terceiros, em normal metro cúbico por tonelada de matéria-prima, estão corretos?			
7.11	Foram fornecidas notas fiscais da aquisição de Biometano?	Não Aplicável.		
7.12	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de Biometano Próprio por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de biometano próprio, em normal metro cúbico por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	Não Aplicável.		
7.13	Foram disponibilizadas informações sobre o consumo de Eletricidade da rede - mix médio na produção da matéria-prima, por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de Eletricidade da rede - mix médio, em kWh	Não Aplicável.		

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	por tonelada de matéria prima, estão corretos?			
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	Não aplicável, a unidade não utiliza eletricidade Eólica.		

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	matéria-prima, por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de Eletricidade - Eólica, em kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos?			
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?	<p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema CS, Relatório 1 – Relatório Diário Industrial.</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> Moagem: "Quantidade_de_Cana_Processada_Ubarana_2022.pdf, Quantidade_de_Cana_Processada_Ubarana_2023.pdf, Quantidade_de_Cana_Processada_Ubarana_2024.pdf". <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p>		

Relatório de Auditoria RenovaBio E1GC

RQ 0607.1
Rev.06
24/05/24
Pág. 41/77

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		<ul style="list-style-type: none"> “Memoria_de_Calculo_Industrial_Ubarana_2022_2023_2024.v2.xlsx”. 		
8.2	Foi informada a quantidade total de palha processada , em toneladas?	<ul style="list-style-type: none"> 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; Subprodutos: - Melaço de Cana; - Bagaço;9 - Torta de Filtro; - Cinzas; - Vinhaça; Matéria Prima: - Cana de açúcar.		
8.4	Foi informado o rendimento de etanol anidro produzido, em litros por tonelada de cana? O cálculo do rendimento de etanol anidro foi feito corretamente?	Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema CS, Relatório 1 – Relatório Diário Industrial. Relatórios: <ul style="list-style-type: none"> Etanol Anidro: “Quantidade_de_Cana_Processada_Ubarana_2022.pdf, Quantidade_de_Cana_Processada_Ubarana_2023.pdf, Quantidade_de_Cana_Processada_Ubarana_2024.pdf”. Memorial(is) de cálculo(s): <ul style="list-style-type: none"> “Memoria_de_Calculo_Industrial_Ubarana_2022_2023_2024.v2.xlsx”. 		

Relatório de Auditoria RenovaBio E1GC

RQ 0607.1
Rev.06
24/05/24
Pág. 42/77

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
8.5	Foram apresentadas as <u>notas fiscais de venda de etanol anidro</u> ?	Sim, por meio de uma amostragem de notas fiscais de venda: Arquivo > Notas Fiscais de Saída > Ano > 2024 > Anidro		
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 relatórios dos Sistema CS, Relatório 1 – Relatório Diário Industrial, indústria > Laboratório > Controle de análises > Relatórios > Relatórios Cadastrados > relatório 1 Relatórios: <ul style="list-style-type: none"> Etanol Hidratado: "Quantidade_de_Cana_Processada_Ubarana_2022.pdf, Quantidade_de_Cana_Processada_Ubarana_2023.pdf, Quantidade_de_Cana_Processada_Ubarana_2024.pdf". Memorial(is) de cálculo(s): <ul style="list-style-type: none"> "Memoria_de_Calculo_Industrial_Ubarana_2022_2023_2024.v2.xlsx". 		
8.7	Foram apresentadas as <u>notas fiscais de venda de etanol hidratado</u> ?	Sim, por meio de uma amostragem de notas fiscais de venda: Arquivo > Notas Fiscais de Saída > Ano > Hidratado		
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 relatórios dos Sistema CS, Relatório 1 – Relatório Diário Industrial. Produção de açúcar é feito por balança de fluxo para contabilizar a quantidade produzida diariamente. Relatórios: <ul style="list-style-type: none"> Etanol Açúcar: "Quantidade_de_Cana_Processada_Ubarana_2022.pdf, Quantidade_de_Cana_Processada_Ubarana_2023.pdf, Quantidade_de_Cana_Processada_Ubarana_2024.pdf". 		

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Memorial(is) de cálculo(s): <ul style="list-style-type: none"> “Memoria_de_Calculo_Industrial_Ubarana_2022_2023_2024.v2.xlsx”. 		
8.9	Foram apresentadas as <u>notas fiscais de venda de açúcar</u> ?	Sim, por meio de uma amostragem de notas fiscais de venda: Arquivo > Notas Fiscais de Saída > Ano > açúcar		
8.10	Foi informado o <u>rendimento de energia elétrica vendida</u> , em kWh por tonelada de cana? O cálculo do rendimento de energia elétrica vendida foi feito corretamente?	<ul style="list-style-type: none"> Não Aplicável. 		
8.11	Foram apresentados <u>comprovantes de venda de energia elétrica</u> ?	<ul style="list-style-type: none"> Não Aplicável. 		
8.12	Foi informado o <u>rendimento de bagaço comercializado</u> , em quilos por tonelada de cana? O cálculo do rendimento de bagaço comercializado foi feito corretamente?	<p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema CS, Relatório de carregamento.</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> Bagaço Vendido: “Saida_2022_Bagaço.pdf, Saida_2023_Bagaço.pdf, Saida_2024_Bagaço.pdf”. <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> “Memoria_de_Calculo_Industrial_Ubarana_2022_2023_2024.v2.xlsx”. <p>2022: 54.053,78 Ton 2023: 105.639,87 Ton</p>	Correção: Os dados apresentados divergentes da evidência extraída do sistema.	Corrigido.

Relatório de Auditoria RenovaBio E1GC

RQ 0607.1
Rev.06
24/05/24
Pág. 44/77

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		2024: 154.422,39 Ton RenovaCalc: 56,80 Kg/t cana		
8.13	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade do bagaço comercializado</u> ?	Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema CS, Relatório 1 – Relatório Diário Industrial, indústria > Laboratório > Controle de análises > Relatórios > Relatórios Cadastrados > relatório 1 Relatórios: <ul style="list-style-type: none"> “Bagaco_Proprio_Umidade_Ubarana_2022.pdf, Bagaco_Proprio_Umidade_Ubarana_2023.pdf, Bagaco_Proprio_Umidade_Ubarana_2024.pdf.” “Memoria_de_Calculo_Industrial_Ubarana_2022_2023_2024.v2.xlsx”. 	Correção: Inicialmente estava sendo apresentado a umidade de bagaço de 2022 para todos os anos, pós correção foi utilizado como os dados dos 3 anos.	Corrigido.
8.14	Os valores informados nos itens de <u>Moagem, Rendimento de Etanol Anidro e Rendimento de Etanol Hidratado</u> <u>estão coerentes com o que foi declarado no SIMP?</u> Houve alguma divergência entre os valores totais informados no período? Caso sim, por quê?	Sim, foram apresentados os Protocolos de Aceite de todos os meses avaliados anexados na planilha. Os valores estão coerentes com os volumes de produção declarados na RenovaCalc. A declaração é feita em apenas um envio para as unidades Paraíso e Ubarana. Os dados são visualizados por meio dos sistema CS, tela 6916 (Estoques). Memorial(is) de cálculo(s): “SIMP_Ubarana_2022.xlsx SIMP_Ubarana_2023.xlsx SIMP_Ubarana_2024.xlsx”		
8.15	A unidade produtora apresentou um balanço de massa coerente com as informações declaradas de rendimento e produção?	Sim, apresentado por meio de planilha com os dados extraídos do boletim Relatório Controle Químico, para fechar o 100% Relatórios:	Para o ano de 2024 não estava fechando 100%.	

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	A soma dos resultados do balanço resulta em 100%? Caso não, por quê?	<p>"Bagaco_Proprio_Umidade_Ubarana_2022.pdf, Bagaco_Proprio_Umidade_Ubarana_2023.pdf, Bagaco_Proprio_Umidade_Ubarana_2024.pdf."</p> <p>Memorial(is) de cálculo(s): Balanço_de_Massa_Ubarana_2022_2023_2024.V1.xlsx</p>		

9. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade - Etanol 1G Cana				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
9.1	Foram apresentadas informações sobre o <u>uso de bagaço próprio na geração de energia elétrica</u> ? O cálculo da quantidade de bagaço próprio utilizado na geração de energia elétrica, em quilogramas por tonelada de matéria-prima, foi feito corretamente?	<p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema CS, Relatório 1 – Relatório Diário Industrial, indústria > Laboratório > Controle de análises > Relatórios > Relatórios Cadastrados > relatório 1</p> <p>O bagaço consumido é medido pela performance da caldeira, rendimento produção de vapor produção de vapor</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> Bagaço Próprio: "Quantidade_de_Cana_Processada_Ubarana_2022.pdf, Quantidade_de_Cana_Processada_Ubarana_2023.pdf, Quantidade_de_Cana_Processada_Ubarana_2024.pdf". <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> "Memoria_de_Calculo_Industrial_Ubarana_2022_2023_2024.v2.xlsx". 		

Relatório de Auditoria RenovaBio E1GC

RQ 0607.1
Rev.06
24/05/24
Pág. 46/77

9. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade - Etanol 1G Cana				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
9.2	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade do bagaço próprio</u> ?	<p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema CS, Relatório 1 – Relatório Diário Industrial, indústria > Laboratório > Controle de análises > Relatórios > Relatórios Cadastrados > relatório 1</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> “Bagaco_Proprio_Umidade_Ubarana_2022.pdf, Bagaco_Proprio_Umidade_Ubarana_2023.pdf, Bagaco_Proprio_Umidade_Ubarana_2024.pdf.” 	Correção: Inicialmente estava sendo apresentado a umidade de bagaço de 2022 para todos os anos, pós correção foi utilizado como os dados dos 3 anos.	Corrigido.
9.3	Foram apresentadas informações sobre o <u>uso de palha própria na geração de energia elétrica</u> ? O cálculo da quantidade de palha própria utilizada na geração de energia elétrica, em quilogramas por tonelada de matéria-prima, foi feito corretamente?	<ul style="list-style-type: none"> Não Aplicável. 		

Relatório de Auditoria RenovaBio E1GC

RQ 0607.1
Rev.06
24/05/24
Pág. 47/77

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 umidade da palha própria ?	<ul style="list-style-type: none"> Não Aplicável. 		
9.5	Foram apresentadas informações sobre o uso de bagaço de terceiros na geração de energia elétrica ? O cálculo da quantidade de bagaço de terceiros utilizado na geração de energia elétrica, em quilogramas por tonelada de matéria-prima, foi feito corretamente?	<ul style="list-style-type: none"> Não Aplicável. 		
9.6	Foram apresentadas	Não Aplicável.		

9. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade - Etanol 1G Cana				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	evidências para o valor de <u>umidade de bagaços de terceiros?</u>			
9.7	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>distância média percorrida dos bagaços de terceiros?</u>	Não Aplicável.		
9.8	Foram apresentadas informações sobre o <u>uso de palha de terceiros na geração de energia elétrica?</u> O cálculo da quantidade de palha de terceiros utilizada na geração de energia elétrica, em	<ul style="list-style-type: none"> Não Aplicável. 		

Relatório de Auditoria RenovaBio E1GC

RQ 0607.1
Rev.06
24/05/24
Pág. 49/77

9. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade - Etanol 1G Cana				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	quilogramas por tonelada de matéria-prima, foi feito corretamente?			
9.9	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade da palha de terceiros</u> ?	<ul style="list-style-type: none"> Não Aplicável. 		
9.10	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>distância média percorrida das palhas de terceiros</u> ?	<ul style="list-style-type: none"> Não Aplicável. 		
9.11	Foram apresentadas informações sobre o <u>uso de cavaco de madeira na geração de energia elétrica</u> ? O cálculo da	<ul style="list-style-type: none"> Não Aplicável. 		

Relatório de Auditoria RenovaBio E1GC

RQ 0607.1
Rev.06
24/05/24
Pág. 50/77

9. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade - Etanol 1G Cana				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	quantidade de cavaco de madeira utilizada na geração de energia elétrica, em quilogramas por tonelada de matéria-prima, foi feito corretamente?			
9.12	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade dos cavacos de madeira</u> ?	<ul style="list-style-type: none"> Não Aplicável. 		
9.13	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>distância média percorrida dos cavacos de madeira</u> ?	<ul style="list-style-type: none"> Não Aplicável. 		
9.14	Foram apresentadas informações	Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema CS, relatório de saída, Entrada por Período, form 7823. Para conversão foi utilizado um estudo realizado para contabilizar a densidade de lenha.	Correção: Inicialmente estava dividindo volume por massa.	Corrigido.

9. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade - Etanol 1G Cana				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	sobre o <u>uso de lenha na geração de energia elétrica</u> ? O cálculo da quantidade de lenha utilizada na geração de energia elétrica, em quilogramas por tonelada de matéria-prima, foi feito corretamente?	<p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> Lenha: "Lenha_Quantidade_Base_Umida_Ubarana_2022.pdf, Lenha_Quantidade_Consumida_Base_Umida_Ubarana_2023.pdf, Lenha_Quantidade_Consumida_Base_Umida_Ubarana_2024.pdf". <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> "Memoria_de_Calculo_Industrial_Ubarana_2022_2023_2024.v2.xlsx". 		
9.15	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade da lenha</u> ?	A unidade optou por utilizar a umidade típica contida no Informe Técnico 02 da ANP. 45%		
9.16	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>distância média percorrida das lenhas</u> ?	<p>As distâncias foram calculadas por meio do Google Maps, considerando os endereços da unidade e dos terceiros.</p> <p>Evidências:</p> <ul style="list-style-type: none"> "Lenha_Distancia_de_Transporte_Ubarana_2022.pdf, Distancia_da_Lenha_Ubarana_2023.pdf, Distancia_da_Lenha_Ubarana_2024.pdf". <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> "Memoria_de_Calculo_Industrial_Ubarana_2022_2023_2024.v2.xlsx". 		

Relatório de Auditoria RenovaBio E1GC

RQ 0607.1
Rev.06
24/05/24
Pág. 52/77

9. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade - Etanol 1G Cana				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
9.17	Foram apresentadas informações sobre o <u>uso de resíduos florestais na geração de energia elétrica</u> ? O cálculo da quantidade de resíduos florestais utilizados na geração de energia elétrica, em quilogramas por tonelada de matéria-prima, foi feito corretamente?	<ul style="list-style-type: none"> Não Aplicável. 		
9.18	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade dos resíduos florestais</u> ?	<ul style="list-style-type: none"> Não Aplicável. 		

9. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade - Etanol 1G Cana				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
9.19	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>distância média percorrida dos resíduos florestais</u> ?	<ul style="list-style-type: none"> Não Aplicável. 		
9.20	Houve a utilização de quais <u>tipos de diesel</u> (% de biodiesel na mistura) na fase industrial?	<p>Conforme indicação dos Comunicados emitidos pela ANP, os tipos de diesel para cada ano são:</p> <ul style="list-style-type: none"> 2022 = B10. 2023 = B10 e B12. 2024 = B12 e B14. 		
9.21	Foram disponibilizadas as informações sobre as <u>quantias utilizadas de diesel</u> ? Os cálculos das quantias utilizadas de diesel, em litros por tonelada de matéria-prima,	<p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema CS, relatório Abastecimento Sintéticos, form 8109</p> <p>“Não possui” são movimentações para comboio, volumes que não entram para o escopo. Dividido em entressafra e safra.</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> Consumo Diesel: “Evidencia_de_Combustivel_Ubarana_2022.pdf, Evidencia_de_Combustivel_Ubarana_2023.pdf, Evidencia_de_Combustivel_Ubarana_2024.pdf”. <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> “Memoria_de_Calculo_de_Combustiveis_Industria_Ubarana_2022_2023_2024.V1.xlsx”. 		

9. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade - Etanol 1G Cana				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	estão corretos?			
9.22	Foram disponibilizadas as informações sobre a <u>quantidade utilizada de etanol hidratado próprio</u> ? O cálculo da quantidade utilizada de etanol hidratado próprio, em litros por tonelada de matéria-prima, está correto?	<p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema CS, relatório Abastecimento Sintéticos, form 8109.</p> <p>“Não possui” são movimentações para comboio, volumes que não entram para o escopo. Dividido em entressafra e safra.</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> Consumo Etanol Hidratado: “Evidencia_de_Combustivel_Ubarana_2022.pdf, Evidencia_de_Combustivel_Ubarana_2023.pdf, Evidencia_de_Combustivel_Ubarana_2024.pdf”. <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> “Memoria_de_Calculo_de_Combustiveis_Industria_Ubarana_2022_2023_2024.V1.xlsx”. 	Correção: Inicialmente estava sendo informado a divisão pela quantidade de cana em primário.	Corrigido.
9.23	Foram disponibilizadas as informações sobre a <u>quantidade utilizada de etanol anidro próprio</u> ? O	<ul style="list-style-type: none"> Não Aplicável. 		

Relatório de Auditoria RenovaBio E1GC

RQ 0607.1
Rev.06
24/05/24
Pág. 55/77

9. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade - Etanol 1G Cana				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	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 <u>quantidade utilizada de biogás próprio</u> ? O cálculo da quantidade utilizada de biogás próprio, em normal metro cúbico por tonelada de matéria-prima, está correto?	<ul style="list-style-type: none"> Não Aplicável. 		
9.25	Foram apresentadas evidências	Não Aplicável.		

Relatório de Auditoria RenovaBio E1GC

RQ 0607.1
Rev.06
24/05/24
Pág. 56/77

9. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade - Etanol 1G Cana				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	para o valor de PCI do biogás próprio em mega joule por normal metro cúbico?			
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.		
9.27	Foram apresentadas evidências para o valor de PCI do biogás de terceiros	<ul style="list-style-type: none"> Não Aplicável. 		

Relatório de Auditoria RenovaBio E1GC

RQ 0607.1
Rev.06
24/05/24
Pág. 57/77

9. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade - Etanol 1G Cana				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	em mega joule por normal metro cúbico?			
9.28	Foram disponibilizadas informações sobre o consumo de Eletricidade da rede - mix médio na produção do biocombustível? Os cálculos das quantias utilizadas de Eletricidade da rede - mix médio, em kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos?	<p>Sim, verificado por meio das faturas da concessionária: "CPFL".</p> <p>Evidências:</p> <ul style="list-style-type: none"> "Eletricidade_de_Rede_Mix_Medio_Ubarana_2022.pdf, Eletricidade_de_Rede_Mix_Medio_Ubarana_2023.pdf, Eletricidade_de_Rede_Mix_Medio_Ubarana_2024.pdf". <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> "Memoria_de_Calculo_de_Combustiveis_Industria_Ubarana_2022_2023_2024.V1.xlsx". 		
9.29	Foram disponibilizadas informações sobre o consumo de Eletricidade - PCH na	Não aplicável, a unidade não utiliza eletricidade de PCH.		

9. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade - Etanol 1G Cana				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	produção do biocombustível ? Os cálculos das quantias utilizadas de Eletricidade - PCH, em kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos?			
9.30	Foram disponibilizadas informações sobre o <u>consumo de Eletricidade - Biomassa</u> na produção do biocombustível ? Os cálculos das quantias utilizadas de Eletricidade - Biomassa, em kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos?	Não aplicável, a unidade não utiliza eletricidade de Biomassa.		

Relatório de Auditoria RenovaBio E1GC

RQ 0607.1
Rev.06
24/05/24
Pág. 59/77

9. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade - Etanol 1G Cana				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
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	Não aplicável, a unidade não utiliza eletricidade Solar.		

Relatório de Auditoria RenovaBio E1GC

RQ 0607.1
Rev.06
24/05/24
Pág. 60/77

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	Eletricidade - Solar, em kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos?			

10. Dados Fase de Distribuição

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
10.1	Foram disponibilizadas informações sobre os tipos de <u>modais viários utilizados na distribuição do etanol anidro</u> ? Os cálculos das participações de cada modal no processo de distribuição estão corretos?	Sim, verificado por meio das notas fiscais de venda do biocombustível. Evidências: Arquivo > Notas Fiscais de Saída > Ano > 2024 > Anidro Rodoviário: 100%		
10.2	Foram disponibilizadas informações sobre os tipos de <u>modais viários utilizados na distribuição do etanol hidratado</u> ? Os cálculos das participações de cada modal no processo de distribuição estão corretos?	Sim, verificado por meio das notas fiscais de venda do biocombustível. Evidências: Arquivo > Notas Fiscais de Saída > Ano > Hidratado Rodoviário: 100%		

7 NÃO CONFORMIDADES

Relatório de Auditoria RenovaBio E1GC

RQ 0607.1
Rev.06
24/05/24
Pág. 61/77

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
4.2 – 5.13	NC	“Memoria_de_Calculo_Agricola_Ubarana_2022_2023_2024.xlsx, RenovaCalc_v7_Ubarana_2022_2023_2024”	Correção: (07/10/2025 - No memorial de cálculo para o ano de 2022 estava sendo apresentado a quantidade de	Erro de digitação. 16/10/2025 – nome: Ricardo Aparecido Naressi e Rodrigo Pinheiro Facca	16/10/2025
5.1 – 6.8	NC	“Memoria_de_Calculo_Agricola_Ubarana_2022_2023_2024.xlsx, RenovaCalc_v7_Ubarana_2022_2023_2024”	Correção: (07/10/2025 - Produtos 500198,500151, 500198, 500152, 500153 devido a estar sendo declarado como outros orgânicos. Correção 2: Inicialmente as distribuições dos fertilizantes sintéticos do escopo não estava coerente com a evidência apresentada).	Erro na metodologia apresentada. 16/10/2025 - nome: Ricardo Aparecido Naressi, Rodrigo Pinheiro Facca, Eduardo Pereira de souza	16/10/2025

Relatório de Auditoria RenovaBio E1GC

RQ 0607.1
Rev.06
24/05/24
Pág. 62/77

Item do Checklist	Tipo (NC/ESC)	Evidência Objetiva (item incorreto)	Descrição (data – texto)	Resposta da Unidade Produtora (data – nome:)	Data de Conclusão
6.1	NC	“Memoria_de_Calculo_Cinza_Torta_e_Vinhaca_Ubarana_2022.xlsx, RenovaCalc_v7_Ubarana_2022_2023_2024”	Correção: (07/10/2025 - 2022 houve uma diferença na quantidade de vinhaça apontada, memorial de cálculo	Erro de digitação. 16/10/2025 – nome: Ricardo Aparecido Naressi e Rodrigo Pinheiro Facca	16/10/2025
6.5	NC	“Memoria_de_Calculo_Cinza_Torta_e_Vinhaca_Ubarana_2022.xlsx, RenovaCalc_v7_Ubarana_2022_2023_2024”	Correção: (07/10/2025 - Inicialmente não estava sendo declarado a quantidade de cinzas utilizadas em 2022.	Erro de digitação. 16/10/2025 – nome: Ricardo Aparecido Naressi e Rodrigo Pinheiro Facca	16/10/2025
8.2	NC	“Memoria_de_Calculo_Industrial_Ubarana_2022_2023_2024.xlsx, RenovaCalc_v7_Ubarana_2022_2023_2024”	Correção: (06/10/2025 - Os dados apresentados estavam divergentes da evidência extraída do sistema.	Erro de digitação. 16/10/2025 – nome: Ricardo Aparecido Naressi e Rodrigo Pinheiro Facca	16/10/2025

Relatório de Auditoria RenovaBio E1GC

RQ 0607.1
Rev.06
24/05/24
Pág. 63/77

Item do Checklist	Tipo (NC/ESC)	Evidência Objetiva (item incorreto)	Descrição (data – texto)	Resposta da Unidade Produtora (data – nome:)	Data de Conclusão
8.13 e 9.2	NC	“Memoria_de_Calculo_Industrial_Ubarana_2022_2023_2024.xlsx, RenovaCalc_v7_Ubarana_2022_2023_2024”	Correção: (06/10/2025 - Inicialmente estava sendo apresentado a umidade de bagaço de 2022 para todos os anos, pós correção foi utilizado como os dados dos 3 anos.	Erro de metodologia. 16/10/2025 – nome: Ricardo Aparecido Naressi e Rodrigo Pinheiro Facca	16/10/2025
8.15	NC	“Balanco_de_Massa_Ubarana_2022_2023_2024.xlsx”	Correção: (06/10/2025 -Para o ano de 2024 não estava fechando 100%.	Erro na fórmula da perda em Multijato. 16/10/2025 – nome: Ricardo Aparecido Naressi e Rodrigo Pinheiro Facca	16/10/2025
9.14	NC	“Memoria_de_Calculo_Industrial_Ubarana_2022_2023_2024.xlsx, RenovaCalc_v7_Ubarana_2022_2023_2024”	Correção: (07/10/2025 - Inicialmente estava dividindo volume por massa.	Erro de metodologia. 16/10/2025 – nome: Ricardo Aparecido Naressi e Rodrigo	16/10/2025

Relatório de Auditoria RenovaBio E1GC

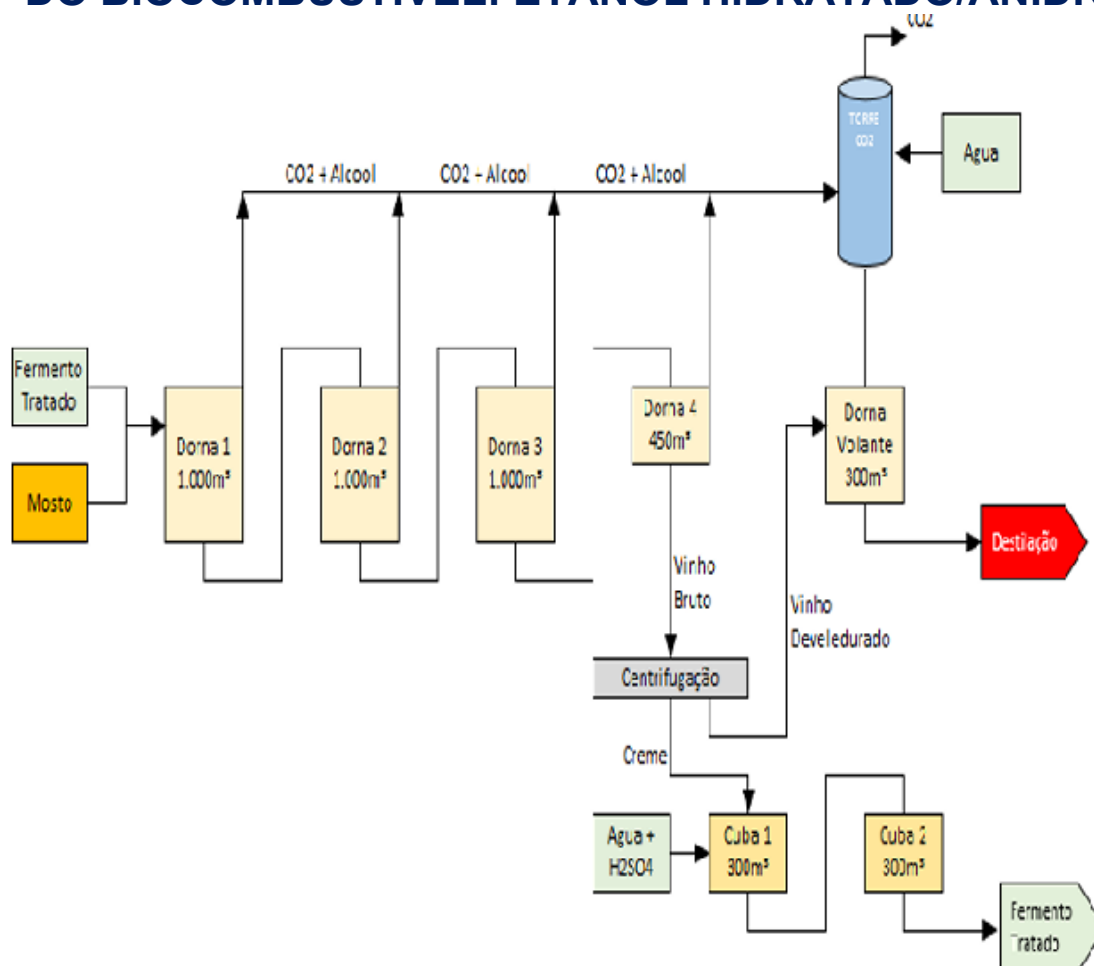
RQ 0607.1
Rev.06
24/05/24
Pág. 64/77

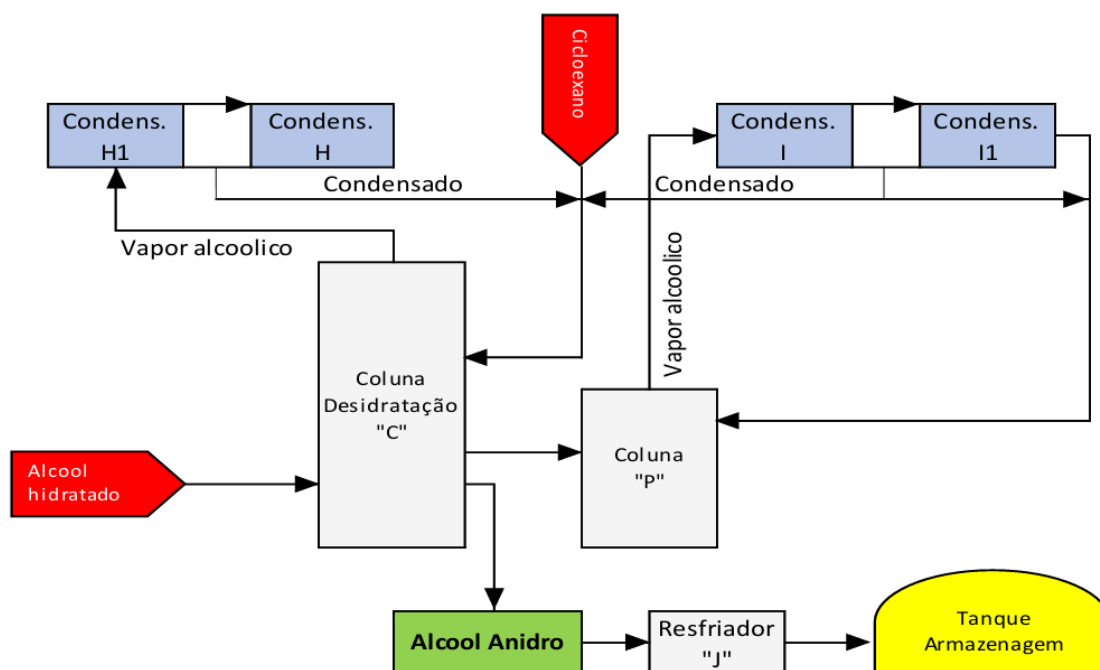
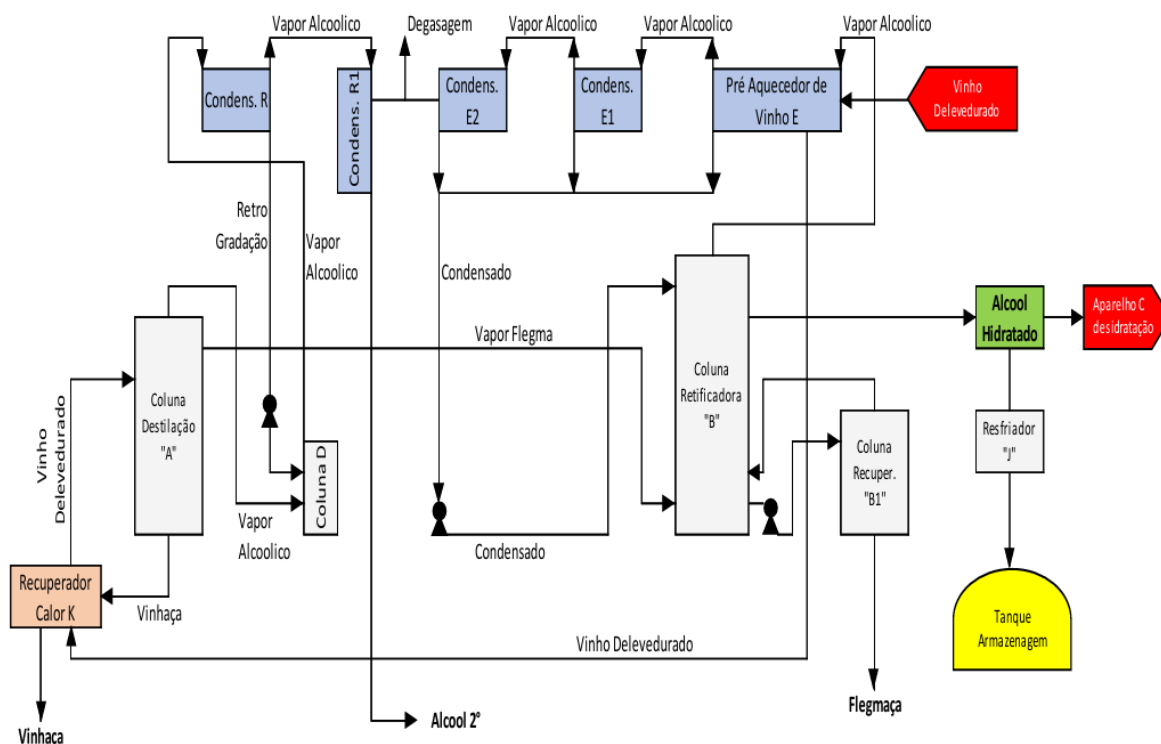
Item do Checklist	Tipo (NC/ESC)	Evidência Objetiva (item incorreto)	Descrição (data – texto)	Resposta da Unidade Produtora (data – nome:)	Data de Conclusão
				Pinheiro Facca	
9.22	NC	“Memoria_de_Calculo_de_Combustiveis_Industria_Ubarana_2022_2023_2024.xlsx, RenovaCalc_v7_Ubarana_2022_2023_2024”	Correção: (07/10/2025 - Inicialmente estava sendo informado a divisão pela quantidade de cana em primário.	Erro de digitação. 16/10/2025 – nome: Ricardo Aparecido Naressi e Rodrigo Pinheiro Facca	16/10/2025

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.

Tabela 1. Balanço de Massa (ART) - Dados Indústria						
Safra	2022/23		2023/24		2024/25	
ART Entrado Cana (t)	234.180		292.524		294.790	
ART Entrado Mel Remanescente (t)	134		193		189	
ART Saída - Fermento expedido (t)	0		0		0	
ART Entrado Total (t)	234.314		292.717		294.979	
ART Recuperação Fábrica Açúcar (t)	112.763	48,12%	143.456	49,01%	138.713	47,03%
ART Recuperação Fábrica Álcool (t)	93.469	39,89%	112.354	38,38%	118.590	40,20%
ART Recuperação Processo + Mel Final (t)	45	0,02%	151	0,05%	117	0,04%
ART Recuperado Total (t)	206.277	88,03%	255.961	87,44%	257.420	87,27%
ART Perdido Bagaço (t)	11.177	4,77%	17.424	5,91%	12.184	5,20%
ART Perdido na Torta (t)	703	0,30%	885	0,30%	469	0,20%
ART Perdido Multijato (t)	164	0,07%	324	0,11%	234	0,10%
ART Perdido Residuais (t)	609	0,26%	826	0,28%	797	0,34%
ART Perdido na Destilaria (t)	11.692	4,99%	13.864	4,70%	12.512	5,34%
ART Perdido Indeterminado (t)	3.692	1,58%	3.717	1,26%	3.632	1,55%
ART Perdido Total (t)	28.037	11,97%	37.041	12,56%	29.828	12,73%

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:

- $Q_{\text{elegível}} = 5.319.079,02 \text{ t}$
- $Q_{\text{total}} = 5.530.362,62 \text{ t}$
- $\text{Fração de volume elegível} = 96,18 \%$

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

benri BIOMASS ENERGY RESEARCH INSTITUTE	Lista de Presença	RQ 0614 Rev.01 19/08/20 Pág. 1/3
LISTA DE PRESENÇA		
<input checked="" type="checkbox"/> Reunião de abertura	Data: 06/10/2025	Horário: das 08:00 às 08:30
<input type="checkbox"/> Reunião de encerramento	Data:	Horário: das às
Unidade Produtora	Tietê Agro Industrial S.A.	Protocolo: RenovaBio
Equipe de auditoria		
Função	Nome legível	Assinatura
Auditor	JONATHAS 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
Fernando Aparecido Viscondi	Analista Ambiental	Meio Ambiente	<i>[Assinatura]</i>
Denise de Almeida Santos	Analista Comercial	Comercial	<i>[Assinatura]</i>
Gabriela Ribeiro Boqueti	Coordenadora Comercial	Comercial	<i>[Assinatura]</i>
Salatiel Ignoti Bonardi	Analista Fiscal	Tributário	<i>[Assinatura]</i>
Edaine dos Santos Bispo	Analista Fiscal	Tributário	<i>[Assinatura]</i>
Kauque Silva Souza	Analista Fiscal	Tributário	<i>[Assinatura]</i>
Natália Garcia Celhe	Anal. Sup. Contábil	Contábil	<i>[Assinatura]</i>
ANIL AP. Benta Costa	GERENTE SUMINISTROS	SUMINISTROS	<i>[Assinatura]</i>
Robson Betid Mesturim	Supervisor Cont. Qualidade	Laboratório	<i>[Assinatura]</i>
Tarcisio Bernaydes	Gerente Ambiental	Meio Ambiente	<i>[Assinatura]</i>
Roberto Pinheiro Feres	Coordenador Ambiental	MEIO AMBIENTE	<i>[Assinatura]</i>
Piedade Aparecida Neres	Analista de Gestão Ambiental	Meio Ambiente	<i>[Assinatura]</i>
ILARIO SALATINO	Gerente Industrial	industrial	<i>[Assinatura]</i>

Lista de Presença

RQ 0614
Rev.01
19/08/20
Pág. 1/3

LISTA DE PRESENÇA

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

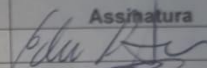
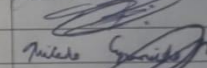
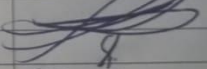
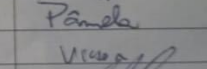
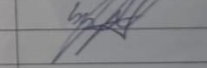
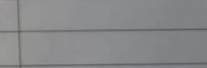


Unidade Produtora	Tietê AGROINDUSTRIAL S.A.	Protocolo:	RenovaBio / visita in loco
-------------------	---------------------------	------------	----------------------------

Equipe de auditoria

Função	Nome legível	Assinatura
AUDITOR	JOSIAS GABRIEL DE SOUZA	<i>[Assinatura]</i>

Lista de Presença

RQ 0614
Rev.01
19/08/20
Pág. 2/3

Equipe cliente			
Nome legível	Função / Cargo	Organização / Setor	Assinatura
EDUARDO PEREIRA DE SOUZA	SUPERVISOR	AGRICOLA	
Carla Bernardes	Gerente Ambiental	Mais Ambiente	
Ricardo Aparecido Noronha	Analista de Gestão Ambiental	Mais Ambiente	
Rodrigo Pinheiro Farias	Analista de Gestão Ambiental	Mais Ambiente	
ELIANTO SALVIANO	Gerente Industrial	indústria	
Pâmela de Brito	Responsável Laboratório	Indústria	
VICTOR NOLAN	Operador de Máquina	AGRICOLA	
Wagner Pinheiro	Lider Posto	Indústria	

Relatório de Auditoria RenovaBio E1GC

RQ 0607.1
Rev.06
24/05/24
Pág. 71/77

Lista de Presença

RQ 0614
Rev.01
19/08/20
Pág. 1/3

LISTA DE PRESENÇA

<input type="checkbox"/> Reunião de abertura	Data:		Horário: das	às
<input checked="" type="checkbox"/> Reunião de encerramento	Data:	16/10/2025	Horário: das	11:30 às 12:00

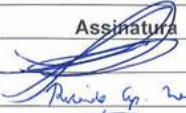
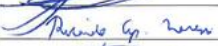




Unidade Produtora	Tietê AGRICULTURAL S.A.	Protocolo:	RenovaBio
-------------------	-------------------------	------------	-----------

Equipe de auditoria

Função	Nome legível	Assinatura
Auditor	JOATAS GABRIEL DE SOUZA	Joatas Gabriel

Lista de Presença

RQ 0614
Rev.01
19/08/20
Pág. 2/3

Equipe cliente			
Nome legível	Função / Cargo	Organização / Setor	Assinatura
Rodolfo Pinheiro Fozco	Analista de Gestão Ambiental	MEIO AMBIENTE	
Paulo Gustavo Neres	Analista de Gestão Ambiental	Mais Ambiente	
Guarimede Gusmão Cerqueira	Analista de Gestão Ambiental	Mais Ambiente	
Denise de Almeida Santos	Analista Comercial	Comercial	
Rafael Inácio Brand	Analista Fiscal	FISCAL	
EDUARDO PEREIRA DE SOUZA	SUPERVISOR	AGRICOLA	

13 PLANO DE AUDITORIA



Cronograma de Auditoria – Tietê Agroindustrial S.A.

Data	Horário	Auditor(es)	Local da Atividade	Atividade	Item(s)	Contatos Organização
05/10/2025	13:30 – 18:00	Jonatas Souza	<i>In loco</i>	Deslocamento de ida.		

Data	Horário	Auditor(es)	Local da Atividade	Atividade	Item(s)	Contatos Organização
06/10/2025	08:00 – 08:30	Jonatas Souza	<i>In loco</i>	Reunião de Abertura	Confirmação do Escopo de Auditoria e do Plano de Auditoria.	Todos os responsáveis informados pela unidade produtora, registrados na seção anterior.
06/10/2025	08:30 – 09:00	Jonatas Souza	<i>In loco</i>	Avaliação dos Sistemas de Gestão de Dados	Entrevistas com os responsáveis pelos Sistemas de Gestão de Dados	Responsáveis da unidade produtora pelos itens avaliados.
06/10/2025	09:00 – 12:00	Jonatas Souza	<i>In loco</i>	Dados da Fase Industrial	<ul style="list-style-type: none"> Processamento de cana Produção de etanol Hidratado, anidro Produção de Açúcar Notas fiscais de venda Energia vendida Bagaço vendido 	Responsáveis da unidade produtora pelos itens avaliados.



Data	Horário	Auditor(es)	Local da Atividade	Atividade	Item(s)	Contatos Organização
					<ul style="list-style-type: none"> Fase de distribuição Biomassas queimadas na caldeira Fluxograma do processo Balanço de massa 	
06/10/2025	12:00 – 13:00	Intervalo de almoço				
06/10/2025	13:00 – 14:00	Jonatas Souza	<i>In loco</i>	Dados da Fase agrícola	<ul style="list-style-type: none"> Narrativa da construção dos dados 	Responsáveis da unidade produtora pelos itens avaliados.
06/10/2025	14:00 – 17:00	Jonatas Souza	<i>In loco</i>	Informações e dados da Fase Industrial/agrícola (Combustíveis e Eletricidade)	<ul style="list-style-type: none"> Diesel Etanol Gasolina Energia Elétrica 	Responsáveis da unidade produtora pelos itens avaliados.

Data	Horário	Auditor(es)	Local da Atividade	Atividade	Item(s)	Contatos Organização
07/10/2025	08:00 – 09:00	Jonatas Souza	<i>In loco</i>	Dados da Fase Industrial	<ul style="list-style-type: none"> i-Simp 	Responsáveis da unidade produtora pelos itens avaliados.

Relatório de Auditoria RenovaBio E1GC

RQ 0607.1
Rev.06
24/05/24
Pág. 75/77

benri

Data	Horário	Auditor(es)	Local da Atividade	Atividade	Item(s)	Contatos Organização
07/10/2025	09:00 - 12:00	Jonatas Souza	<i>In loco</i>	Fração Elegível	<ul style="list-style-type: none"> Análise de elegibilidade feita pela unidade produtora Distribuição da biomassa elegível Produtividade dos imóveis rurais. Memorial de cálculo da fração elegível. 	Responsáveis da unidade produtora pelos itens avaliados.
07/10/2025	12:00 - 13:00	Intervalo de almoço				
07/10/2025	13:00 - 17:00	Jonatas Souza	<i>In loco</i>	Avaliação do Perfil de Produção	<ul style="list-style-type: none"> Área Produção de biomassa Quantidade comprada Produtividade dos imóveis rurais. Impurezas Área queimada Corretivos Fertilizantes Sintéticos Fertilizantes Orgânicos/Organominerais 	Responsáveis da unidade produtora pelos itens avaliados.



Data	Horário	Auditor(es)	Local da Atividade	Atividade	Item(s)	Contatos Organização
08/10/2025	08:00 – 12:00	Jonatas Souza	<i>In loco</i>	Visita as instalações industrial	<ul style="list-style-type: none"> Recebimento de MP, Balança, Laboratório, Destilaria, Caldeira, Armazenamento de bagaço de cana, Armazenamento e carregamento de etanol, Posto de combustível, Áreas de apoio 	Responsáveis da unidade produtora pelos itens avaliados.
08/10/2025	12:00 – 13:00	Intervalo de almoço				
08/10/2025	13:00 – 15:30	Jonatas Souza	<i>In loco</i>	Avaliação do Perfil de Produção	<ul style="list-style-type: none"> Área Produção de biomassa Quantidade comprada Produtividade dos imóveis rurais. Impurezas Área queimada Corretivos Fertilizantes Sintéticos Fertilizantes Orgânicos/Organominerais 	Responsáveis da unidade produtora pelos itens avaliados.

Relatório de Auditoria RenovaBio E1GC

RQ 0607.1
Rev.06
24/05/24
Pág. 77/77

benri

Data	Horário	Auditor(es)	Local da Atividade	Atividade	Item(s)	Contatos Organização
08/10/2025	15:30 – 16:30	Jonatas Souza	<i>In loco</i>	Documentações Industrial/Agrícola	<ul style="list-style-type: none"> • Memoriais de cálculo • Evidências • Esclarecimentos • Correções/ Pendências • Relatório 	Responsáveis da unidade produtora pelos itens avaliados.
08/10/2025	16:30 – 17:00	Jonatas Souza	<i>In loco</i>	Reunião de encerramento	<ul style="list-style-type: none"> • Reunião de encerramento 	Responsáveis da unidade produtora pelos itens avaliados.
08/10/2025	17:00 – 21:00	Jonatas Souza	<i>In loco</i>	Deslocamento de volta	-	-

Data	Horário	Auditor(es)	Local da Atividade	Atividade	Item(s)	Contatos Organização
16/10/2025	08:00 -11:30	Jonatas Souza	<i>Remoto</i>	Avaliação do Perfil de Produção	<ul style="list-style-type: none"> • Fertilizantes Sintéticos • Fertilizantes Orgânicos/Organominerais 	Responsáveis da unidade produtora pelos itens avaliados.
16/10/2025	11:30 – 12:00	Jonatas Souza	<i>Remoto</i>	Reunião de encerramento	<ul style="list-style-type: none"> • Reunião de encerramento 	Responsáveis da unidade produtora pelos itens avaliados.