



RENOVABIO

BENRI CERTIFICATION SERVICES

**RELATÓRIO PARCIAL DE CERTIFICAÇÃO DA PRODUÇÃO
EFICIENTE DE BIOCOMBUSTÍVEIS:
WD AGROINDUSTRIAL LTDA**

Versão: 01

Data: 20/02/2026

Elaborado por: Christian Bacci

Aprovado por: Isabella Zanatta Garcia

PIRACICABA

2026

SUMÁRIO

1	IDENTIFICAÇÃO DAS PARTES	3
1.1	FIRMA INSPETORA.....	3
1.2	PRODUTOR/IMPORTADOR DE BIOCOMBUSTÍVEL.....	3
2	INFORMAÇÕES GERAIS DA CERTIFICAÇÃO ANTERIOR	3
3	INFORMAÇÕES GERAIS DO PROJETO ATUAL	4
4	RESPONSABILIDADES	5
4.1	BENRI.....	5
4.2	CLIENTE	5
5	EQUIPE TÉCNICA	5
6	CONFLITO DE INTERESSES	6
7	PROCESSO DE AUDITORIA.....	7
7.1	CRITÉRIOS DE ELEGIBILIDADE.....	7
7.2	PLANO DE AMOSTRAGEM	8
7.3	ENTREVISTAS REALIZADAS	8
7.4	CHECKLIST DE AUDITORIA.....	10
8	NÃO CONFORMIDADES	85
9	DESCRIÇÃO E DETALHAMENTO DA ROTA DE PRODUÇÃO DO BIOCOMBUSTÍVEL: ETANOL HIDRATADO/ANIDRO.....	96
10	VERIFICAÇÃO DO BALANÇO DE MASSA E1GC	96
11	CÁLCULO DO VOLUME ELEGÍVEL	98
12	RESULTADO E CONCLUSÃO DA AUDITORIA	98
13	LISTA DE PARTICIPANTES.....	99
14	PLANO DE AUDITORIA	100

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 – 13.414-157
Contato:	contact@benriratings.com
Telefone:	(19) 3423-9515

1.2 Produtor/Importador de Biocombustível

Razão Social:	WD AGROINDUSTRIAL LTDA
CNPJ:	01.105.558/0001-02
Endereço:	Fazenda Flor de Minas, Rodovia BR 365 - Km 336. Zona Rural. João Pinheiro-MG. 38.770-000
Contato:	Patrícia Gonçalves de Paula Melo
Telefone:	(34) 3818-7500
Rota de produção:	E1GC
Produtos:	Etanol Anidro Etanol Hidratado

2 Informações Gerais da Certificação Anterior

Número - Processo SEI	48610.233070/2022-12
Validade do Certificado	08/04/2026

Nota de Eficiência Energético-Ambiental:	- Etanol Anidro: 63,20 gCO₂eq/MJ - Etanol Hidratado: 62,85 gCO₂eq/MJ
Fração do volume de biocombustível elegível:	94,26%

3 Informações Gerais do Projeto Atual

Início do processo:	07/04/2025
Data da auditoria:	01 a 03/12/2025
Auditor líder:	Christian Bacci
Membro(s) da equipe de auditoria:	Caio Lourencini Cavellani
Versão da RenovaCalc usada:	RenovaCalc v.7
Indique o nome de arquivo da última versão da planilha RenovaCalc avaliada:	"2022_2023_2024_RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7)_fechada - Rev04"
Período da RenovaCalc auditado:	2022, 2023 e 2024
Nota de Eficiência Energético-Ambiental:	- Etanol Anidro: 60,90 gCO₂eq/MJ - Etanol Hidratado: 60,55 gCO₂eq/MJ
Fração do volume de biocombustível elegível:	82,67%
Período de Consulta Pública:	27/02/2026 até 29/03/2026
Documentos disponibilizados:	- Planilha da RenovaCalc - Certificado(s) da Produção Eficiente de Biocombustível - Relatório Parcial Sobre o Processo de Certificação
Nº de manifestações:	

4 Responsabilidades

4.1 BENRI

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

4.2 Cliente

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

5 Equipe técnica

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

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

Christian Bacci (Auditor Líder)

Engenheiro Agrônomo, com MBA em Gestão Ambiental e formação como Auditor Líder ISO 9001, possui 25 anos de experiência em sustentabilidade no agronegócio. Atua na implementação de padrões, certificações e auditorias de esquemas como Rainforest Alliance, RTRS e Bonsucro, além de consultorias estratégicas em cadeias produtivas agrícolas. Sua trajetória combina conhecimento técnico em produção agrícola, gestão ambiental e requisitos de certificação.

Ao longo de sua carreira, desenvolveu experiência em certificação de áreas agrícolas, de biocombustíveis, análise de conformidade em propriedades rurais, práticas de manejo e conservação ambiental e rastreabilidade da produção. Está habituado a trabalhar com requisitos globais de sustentabilidade e impacto socioambiental, avaliando organizações quanto a adequação de suas cadeias de suprimentos a padrões reconhecidos internacionalmente.

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

Caio Lourencini Cavellani (Especialista Técnico)

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

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

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

Isabella Zanatta Garcia (Revisor Crítico)

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

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

6 Conflito de Interesses

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

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

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

7 Processo de auditoria

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

A Auditoria foi composta das seguintes fases:

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

7.1 Critérios de Elegibilidade

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

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

Ausência de Supressão de Vegetação Nativa

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

7.2 Plano de Amostragem

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

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

Para auditoria do atendimento aos critérios de elegibilidade foi utilizado o critério de amostragem estatística, em conformidade com os requisitos descritos anteriormente, no qual, como resultado, 90 imóveis rurais foram amostrados, sendo que no total 54 foram declarados no escopo do projeto.

Todos os imóveis rurais verificados atenderam integralmente todos os critérios de elegibilidade descrito acima, conforme detalhado em relatório específico em anexo. Dessa forma, conclui-se que todos os imóveis rurais declarados no projeto são, de fato, elegíveis.

7.3 Entrevistas Realizadas

Nome	Cargo	Razões da entrevista
Patrícia Gonçalves de Paula Melo	Engenheira Ambiental	Responsável pelo preenchimento da RenovaCalc
Eduardo Araújo Moreira	Encarregado de Controle Agrícola	Responsável pelo preenchimento da RenovaCalc
Lídia Maria de Almeida	Encarregada de Fermentação	Responsável pelo fornecimento dos dados

Nome	Cargo	Razões da entrevista
Eliane Pereira do Amaral	Líder de Laboratório	Responsável pelo fornecimento dos dados
Carlos Alberto da Mota Daher	Analista de Planejamento Agrícola	Responsável pelo fornecimento dos dados
Wesley Erotides Guedes De Oliveira	Supervisor Agrícola	Responsável pelo sistema informatizado de controle de estoques, consumo e produção
Carlos Roberto Moutinho de Paula	Advogado	Responsável pelo sistema I-SIMP
Alexandro Eustáquio Bento	Gerente Industrial	Responsável pelo fornecimento dos dados
André Henrique Alves	Gerente de Suprimentos	Responsável pelo fornecimento dos dados

7.4 Checklist de auditoria

Histórico de Alterações RenovaCalc

Histórico	Nome do Arquivo	Item(ns) Alterado(s)
Adoção Inicial	"2022_2023_2024_RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7)_fechada"	-
Planilha recebida dia 09/12/2025	"2022_2023_2024_RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7)_fechada - Rev01"	• 3.5 • 3.6 • 6.1 • 6.3 • 9.2 • 9.21 • 9.22 • 9.28
Planilha recebida dia 09/12/2025	"2022_2023_2024_RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7)_fechada - Rev02"	• 5.3 • 5.8 • 9.28
Planilha recebida dia 19/01/2026	"2022_2023_2024_RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7)_fechada - Rev03"	• 2.6 • 2.7 • 3.2

Planilha recebida dia 19/02/2026	"2022_2023_2024_RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7)_fechada - Rev04"	Erro Sistema RenovaCalc
----------------------------------	---	-------------------------

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.	SISTEMA CHB - CHB SISTEMAS – versão: 202504 - implementado em março de 2006. NOME RESPONSÁVEL: Fabiano Alex do Couto / Especialista de TI. Módulos do sistema: • Suporte web • Localizar • Novo • Bi • Menu principal • Ativo • Contabilidade • Escrita fiscal • Custo industrial • Compras		

1. Avaliação do Sistema de Obtenção de Dados

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		• Estoque • Financeiro • Faturamento • Livro caixa digital • Frota • Manutenção industrial • Recepção de materiais • Oper. E custos • Pesagem • Laboratório - pcts • Fretes e serviços • Faturamento de cana • Laboratório industrial • Contratos		
1.2	O Sistema também comporta as notas fiscais? Caso não, identifique o(s) Sistema(s) que comporta essas informações, suas características (fabricante, versão, data de imple-	Sim, é o mesmo sistema do item anterior		

1. Avaliação do Sistema de Obtenção de Dados

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	mentação) e os nomes dos responsáveis.			
1.3	Como foram obtidos os dados referentes às áreas próprias da unidade produtora de biomassa?	Por meio da extração de relatórios do(s) Sistema(s) SISTEMA CHB - CHB SISTEMAS – versão: 202504 - implementado em março de 2006. NOME RESPONSÁVEL: Fabiano Alex do Couto / Especialista de TI. 2022: • RSC0054F-3930 • 2022_Planilha Cadastro de Talhões_Exportação CHB • 2022_Planilha Cadastro de Talhões_Toneladas 2023: • RSC0054F-9019 • 2023_Cadastro de Talhoes_Exportação CHB.xlsm • 2023_Cadastro de Talhoes_Toneladas 2024: • RSC0054F-3225		

1. Avaliação do Sistema de Obtenção de Dados

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		2024_Cadastro de Talhoes_Exportação CHB 2024_Cadastro de Talhoes_Toneladas		
1.4	Como foram obtidos os dados referentes às áreas de terceiros?	Não aplicável, somente área própria		

2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
2.1	Os produtores de biomassa foram devidamente identificados com nome, ou código e CPF, ou 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. Planilhas consolidadas: 2022_BASE LANÇAMENTOS 2023_BASE LANÇAMENTOS 2024_BASE LANÇAMENTOS		

2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
2.2	Houve <u>disponibilização da situação dos CARs</u> de todas as áreas de todos os produtores de biomassa elegíveis? A quantidade de CARs declarados como elegíveis é a mesma quantidade de CARs presente na planilha de produtores de biomassa? A verificação da temporalidade foi feita corretamente? Os anos de fornecimento de biomassa para cada CAR foi informado corretamente na RenovaCalc?	Sim, a unidade avaliou a situação de cada CAR por meio dos demonstrativos extraídos do site do SICAR (https://www.car.gov.br) e a temporalidade de acordo com a data de registro de cada CAR.		
2.3	Houve a <u>disponibilização de imagens de satélite</u> com a área total dos imóveis rurais elegíveis? Foi apresentado o <u>laudo técnico de ausência de supressão vegetal</u> assinado por profissional com experiência na interpretação de imagens?	Sim, foram disponibilizadas as imagens de satélite, com a área total dos imóveis rurais elegíveis, comparadas entre 24/12/2017 e 31/03/2025, com a devida rastreabilidade (SENTINEL 2 L1C). Além disso, utilizam Google Earth Pro e imagens do MapBiomass Evidência(s): Laudo Técnico de Elegibilidade_2022-2023-2024_Rev.1.		

2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Sim, foi apresentado o Laudo técnico de ausência de supressão de vegetação nativa, assinado pelo responsável técnico: “Patrícia Gonçalves de Paula Melo”.		
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 a disponibilização das informações de produtividade dos produtores de biomassa declarados no escopo de certificação? Há casos de produtividades muito elevadas?	Sim, verificado por meio da extração de relatórios do(s) Sistema(s) SISTEMA CHB. Relatórios: 2022_Produtividade agrícola 2023_Produtividade agrícola 2024_Produtividade agrícola Área: “2022 – 2023 – 2024: 110.973,12 ha”. Produção de Biomassa “2022 – 2023 – 2024: 5.635.735,86”. Memorial(is) de cálculo(s):		

2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Planilhas consolidadas: 2022_BASE LANÇAMETOS – aba Relatório TN / aba Cadastral 2022 2023_BASE LANÇAMETOS – aba Relatório TN / aba Cadastral 2023 2024_BASE LANÇAMENTOS – aba Relatório TN / aba Cadastral 2024 Foram identificadas em 2023 e 2024, fazendas com valores acima de 150 TCH. Todas mantidas no escopo após verificação e justificativa (viveiro, irrigação, experimentos e primeiro corte).		
2.6	O cálculo de fornecimento de matéria-prima elegível por CAR está de acordo com a Fórmula (1), descrita no Informe Técnico 2 da ANP? O cálculo e a metodologia estão corretos?	Sim, o cálculo foi feito seguindo as instruções do Informe Técnico 02 da ANP. Por meio dos relatórios do(s) Sistema(s) “SISTEMA CHB” foram obtidas as identificações das fazendas/códigos dos produtores e os dados de entrada de biomassa. Relatórios: Planilhas consolidadas:	NC: Foram identificados, na RenovaCalc, CARs inelegíveis de acordo com o memorial de cálculo da unidade produtora. Além disso, foram identificados, na mesma planilha, CARs e produtores que não fornece-	Ok

2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		2022_BASE LANÇAMETOS – aba Relatório TN / aba Cadastral 2022 2023_BASE LANÇAMETOS – aba Relatório TN / aba Cadastral 2023 2024_BASE LANÇAMENTOS – aba Relatório TN / aba Cadastral 2024 Esses dados obtidos, foram inseridos no memorial de cálculo: • 2022_2023_2024_Média Movel • 2022_Cálculo da Fração Elegível • 2023_Cálculo da Fração Elegível • 2024_Cálculo da Fração Elegível que realizaram a distribuição de biomassa elegível por CAR corretamente.	ram biomassa à unidade produtora no período declarado.	
2.7	As informações disponibilizadas foram suficientes para validação do cálculo do volume elegível? O Cálculo está correto?	Sim, conforme detalhado abaixo: Memorial(is) de cálculo(s): “2022_2023_2024_Média Movel - Rev01” Moagem de cana total = 5.819.213,02 toneladas	NC: Foram identificados, na RenovaCalc, CARs inelegíveis de acordo com o memorial de cálculo da unidade produtora. Além disso, fo-	Ok

2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Cana elegível total = 4.810.524,81 toneladas Volume Elegível = 82,67%	ram identificados, na mesma planilha, CARs e produtores que não forneceram biomassa à unidade produtora no período declarado.	

3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
3.1	Foram disponibilizadas informações sobre o <u>total de área produtiva</u> por produtor de biomassa?	Sim, verificado por meio da extração de relatórios do SISTEMA CHB. Relatórios: 2022: - Boletim 20 10 2022 (Geral) 2022_BASE LANÇAMETOS – aba Relatório TN / BoletimInd. 2023: - Boletim 09 12 2023 – Geral		

3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		2023_BASE LANÇAMETOS – aba Relatório TN / BoletimInd. 2024: - Boletim 15 12 2024 (Geral) 2024_BASE LANÇAMENTOS – aba Relatório TN / aba Cadastral 2024 Área: 2022: 35.754,12 ha 2023: 37.207,57 ha 2024: 38.011,43 ha		
3.2	Foram disponibilizadas as <u>quantidades totais de matéria-prima produzidas</u> , separadas por produtor?	Sim, verificado por meio da extração de relatórios do SISTEMA CHB. Relatórios: 2022: - Boletim 20 10 2022 (Geral) 2022_BASE LANÇAMETOS – aba Relatório TN / BoletimInd.	NC: Foram identificados, na RenovaCalc, CARs inelegíveis de acordo com o memorial de cálculo da unidade produtora. Além disso, foram identificados, na mesma planilha, CARs e produtores que não forneceram biomassa à unidade produtora no período declarado.	Ok

3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		2023: - Boletim 09 12 2023 – Geral 2023_BASE LANÇAMENTOS – aba Relatório TN / BoletimInd. 2024: - Boletim 15 12 2024 (Geral) 2024_BASE LANÇAMENTOS – aba Relatório TN / aba Cadastral 2024 Produção de Biomassa: 2022: 1.382.430,67 ton. 2023: 2.069.340,331 ton. 2024: 2.183.964,86 ton.		
3.3	Foram disponibilizadas as <u>quantidades totais de matéria-prima adquiridas</u> , separadas por produtor?	Sim, verificado por meio da extração de relatórios do SISTEMA CHB. Relatórios: 2022: Boletim 20 10 2022 (Geral)		

3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		2022_BASE LANÇAMETOS – aba Relatório TN / BoletimInd. 2023: - Boletim 09 12 2023 – Geral 2023_BASE LANÇAMETOS – aba Relatório TN / BoletimInd. 2024: - Boletim 15 12 2024 (Geral) 2024_BASE LANÇAMENTOS – aba Relatório TN / aba Cadastral 2024 Aquisição de Biomassa: 2022: 1.382.430,67 ton. 2023: 2.069.340,331 ton. 2024: 2.183.964,86 ton.		
3.4	Foram disponibilizadas informações referentes ao total de <u>área queimada</u> para cada produtor de biomassa?	Sim, verificado por meio da extração de relatórios do SISTEMA CHB. Relatórios:		

3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		2022_BASE LANÇAMETOS – aba Lista Car 2023_BASE LANÇAMETOS – aba Lista Car 2024_BASE LANÇAMENTOS – aba Lista Car Área Queimada: 2022: 217 ha 2023: 339,33 ha 2024: 952,68 ha		
3.5	Foram informados os valores de impurezas minerais para cada produtor de biomassa?	Sim, verificado por meio da extração de relatórios do SISTEMA CHB. Relatórios: 2022: - RSC0886C-140 - Impurezas_Geral 2022_BASE LANÇAMETOS – aba Imp.Mineral 2023: - RSC0886C-250 - Impurezas_Geral	Corrigidos valores anuais na planilha 'Impurezas Geral' dos anos de 2022, 2023 e 2024, bem como as bases de lançamento respectivas	CONFORME

3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		2023_BASE LANÇAMETOS – aba Imp.Mineral 2024: - RSC0886C-5993 - Impurezas_Geral 2024_BASE LANÇAMENTOS – aba Imp.Mineral Impurezas Minerais: 2022: 6,73 kg/ton cana 2023: 6,29 kg/ton cana 2024: 8,53 kg/ton cana Memorial(is) de cálculo(s): 2022_BASE LANÇAMETOS – aba Imp.Mineral 2023_BASE LANÇAMETOS – aba Imp.Mineral 2024_BASE LANÇAMENTOS – aba Imp.Mineral		
3.6	Foram informados os valores de <u>im- purezas vegetais</u> para cada produtor de biomassa?	Sim, verificado por meio da extração de relatórios do SISTEMA CHB. Relatórios: 2022:	Corrigidos valores anuais na planilha 'Impurezas Geral' dos anos de 2022, 2023 e 2024, bem como as bases de lançamento respectivas	CONFORME

3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		- RSC0886C-140 - Impurezas_Geral 2022_BASE LANÇAMETOS – aba Imp.Vegetal 2023: - RSC0886C-250 - Impurezas_Geral 2023_BASE LANÇAMETOS – aba Imp.Vegetal 2024: - RSC0886C-5993 - Impurezas_Geral 2024_BASE LANÇAMENTOS – aba Imp.Vegetal Impurezas Vegetais: 2022: 120,30 kg/ton cana 2023: 104,28 kg/ton cana 2024: 95,48 kg/ton cana Memorial(is) de cálculo(s): 2022_BASE LANÇAMETOS – aba Imp.Vegetal 2023_BASE LANÇAMETOS – aba Imp.Vegetal		

3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		2024_BASE LANÇAMENTOS – aba Imp.Vegetal		
3.7	Foi informada a quantidade de palha recolhida?	Não aplicável		
3.8	Foi informado o sistema de plantio utilizado de cada produtor de biomassa?	Sim, o sistema de plantio utilizado por todos os produtores elegíveis em todas as áreas de produção de biomassa é o 'convencional'.		

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?	Sim, verificado por meio da extração de relatórios do SISTEMA CHB. Relatórios: 2022_Consumo Exportação CHB_RSC0372E-220 2023_Consumo Exportação CHB_RSC0372E-2038 2024_Consumo Exportação CHB_RSC0372E-4874		

4. Dados Fase Agrícola - Utilização de Corretivos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Calcário Calcítico: 2022: 4,38 kg / ton cana 2023: 0,60 kg / ton cana 2024: 0,20 kg / ton cana Memorial(is) de cálculo(s): • 2022_BASE LANÇAMETOS – aba Insumos, Cálculo-Insumos e Base • 2023_BASE LANÇAMETOS – aba Insumos, Cálculo-Insumos e Base • 2024_BASE LANÇAMENTOS – aba Insumos, CálculosInsumos e Base		
4.2	Foram disponibilizadas as quantidades de calcário dolomítico utilizadas por produtor de biomassa? Os cálculos do montante utilizado dividido pelo total de matéria prima estão corretos?	Sim, verificado por meio da extração de relatórios do SISTEMA CHB. Relatórios: 2022_Consumo Exportação CHB_RSC0372E-220 2023_Consumo Exportação CHB_RSC0372E-2038		

4. Dados Fase Agrícola - Utilização de Corretivos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		2024_Consumo Exportação CHB_RSC0372E-4874 Calcário Dolomítico: 2022: 57,72 kg / ton cana 2023: 40,33 kg / ton cana 2024: 36,76 kg / ton cana Memorial(is) de cálculo(s): • 2022_BASE LANÇAMETOS – aba Insumos, Cálculo-Insumos e Base • 2023_BASE LANÇAMETOS – aba Insumos, Cálculo-Insumos e Base • 2024_BASE LANÇAMENTOS – aba Insumos, Cálculo-Insumos e Base		
4.3	Foram disponibilizadas as quantidades de gesso utilizadas por produtor de biomassa? Os cálculos do montante utilizado dividido pelo total de matéria prima estão corretos?	Sim, verificado por meio da extração de relatórios do SISTEMA CHB. Relatórios: 2022_Consumo Exportação CHB_RSC0372E-220 2023_Consumo Exportação CHB_RSC0372E-2038		

4. Dados Fase Agrícola - Utilização de Corretivos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		2024_Consumo Exportação CHB_RSC0372E-4874 Gesso: 2022: 16,59 kg / ton cana 2023: 9,93 kg / ton cana 2024: 6,57 kg / ton cana Memorial(is) de cálculo(s): • 2022_BASE LANÇAMETOS – aba Insumos, Cálculo-Insumos e Base • 2023_BASE LANÇAMETOS – aba Insumos, Cálculo-Insumos e Base • 2024_BASE LANÇAMENTOS – aba Insumos, Cálculo-Insumos e Base		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
5.1	Como foram obtidas as informações sobre as <u>composições químicas e concentrações de nitrogênio, fósforo e potássio de todos os fertilizantes sintéticos</u> utilizados para cada produtor de biomassa?	As composições e as concentrações químicas foram obtidas por meio das FDS e dos Rótulos dos fertilizantes sintéticos utilizados. Evidências: “Pasta Garantias” com as FDS Quando não tem a informação exata na FDS, o rodapé da nota física apresenta o dado (informação complementar); em outros casos entra-se em contato com o fornecedor para solicitar a informação.		
5.2	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>ureia</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de ureia utilizadas, em kg de nitrogênio por tonelada de matéria prima, estão corretos?	Sim, verificado por meio da extração de relatórios do SISTEMA CHB. Relatórios: 2022_Consumo Exportação CHB_RSC0372E-220 2023_Consumo Exportação CHB_RSC0372E-2038 2024_Consumo Exportação CHB_RSC0372E-4874 Ureia:		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		2022_BASE LANÇAMETOS – aba Insumos, Cálculo-Insumos e Base 2023_BASE LANÇAMETOS – aba Insumos, Cálculo-Insumos e Base 2024_BASE LANÇAMENTOS – aba Insumos, Cálculo-Insumos e Base Memorial(is) de cálculo(s): 2022_BASE LANÇAMETOS – aba CálculosInsumos 2023_BASE LANÇAMETOS – aba CálculosInsumos 2024_BASE LANÇAMENTOS – aba CálculosInsumos		
5.3	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de MAP por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de MAP utilizadas em kg de nitrogênio e em kg de P ₂ O ₅ por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	Sim, verificado por meio da extração de relatórios do SISTEMA CHB. Relatórios: 2022_Consumo Exportação CHB_RSC0372E-220 2023_Consumo Exportação CHB_RSC0372E-2038 2024_Consumo Exportação CHB_RSC0372E-4874 MAP:	Base de 2024 N, fórmula comprometida. Correção na renovacalc rev02 Base de 2023 P, fórmula comprometida. Correção na renovacalc rev02	CONFORME

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		2022_BASE LANÇAMETOS – aba Insumos, Cálculo-Insumos e Base 2023_BASE LANÇAMETOS – aba Insumos, Cálculo-Insumos e Base 2024_BASE LANÇAMENTOS – aba Insumos, CálculosInsumos e Base Memorial(is) de cálculo(s): 2022_BASE LANÇAMETOS – aba CálculosInsumos 2023_BASE LANÇAMETOS – aba CálculosInsumos 2024_BASE LANÇAMENTOS – aba CálculosInsumos		
5.4	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de DAP por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de DAP utilizadas em kg de nitrogênio e em kg de P ₂ O ₅ por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	Não aplicável – Não teve utilização em nenhum dos anos		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
5.5	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>nitrato de amônio</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de nitrato de amônio utilizadas, em kg de nitrogênio por tonelada de matéria prima, estão corretos?	Sim, verificado por meio da extração de relatórios do SISTEMA CHB. Relatórios: • 2022_Consumo Exportação CHB_RSC0372E-220 • 2023_Consumo Exportação CHB_RSC0372E-2038 • 2024_Consumo Exportação CHB_RSC0372E-4874 Nitrato de Amônio: • 2022_BASE LANÇAMENTOS – aba Insumos, CálculosInsumos e Base • 2023_BASE LANÇAMENTOS – aba Insumos, CálculosInsumos e Base • 2024_BASE LANÇAMENTOS – aba Insumos, CálculosInsumos e Base Memorial(is) de cálculo(s): • 2022_BASE LANÇAMENTOS – aba CálculosInsumos • 2023_BASE LANÇAMENTOS – aba CálculosInsumos • 2024_BASE LANÇAMENTOS – aba CálculosInsumos		

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	Não aplicável – Não teve utilização em nenhum dos anos		
5.7	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>amônia anidra</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de amônia anidra utilizadas, em kg de nitrogênio por tonelada de matéria prima, estão corretos?	Não aplicável – Não teve utilização em nenhum dos anos		
5.8	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>sulfato de amônio</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias	Sim, verificado por meio da extração de relatórios do SISTEMA CHB. Relatórios:	Base de 2022, fórmula comprometida. Correção somente na base de lançamentos rev02	CONFORME

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	de sulfato de amônio utilizadas, em kg de nitrogênio por tonelada de matéria prima, estão corretos	2022_Consumo Exportação CHB_RSC0372E-220 2023_Consumo Exportação CHB_RSC0372E-2038 2024_Consumo Exportação CHB_RSC0372E-4874 Sulfato de Amônio: 2022_BASE LANÇAMETOS – aba Insumos, CálculosInsumos e Base 2023_BASE LANÇAMETOS – aba Insumos, CálculosInsumos e Base 2024_BASE LANÇAMENTOS – aba Insumos, CálculosInsumos e Base Memorial(is) de cálculo(s): 2022_BASE LANÇAMETOS – aba CálculosInsumos 2023_BASE LANÇAMETOS – aba CálculosInsumos 2024_BASE LANÇAMENTOS – aba CálculosInsumos		
5.9	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>nitrato de amônio e cálcio (CAN)</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de nitrato de amô-	Não aplicável – Não teve utilização em nenhum dos anos		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	nio 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 <u>superfosfato simples (SSP)</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de superfosfato simples utilizadas, em kg de P ₂ O ₅ por tonelada de matéria prima, estão corretos?	Não aplicável – Não teve utilização em nenhum dos anos		
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?	Sim, verificado por meio da extração de relatórios do SISTEMA CHB. Relatórios: 2022_Consumo Exportação CHB_RSC0372E-220 2023_Consumo Exportação CHB_RSC0372E-2038 2024_Consumo Exportação CHB_RSC0372E-4874 Superfosfato Triplo:		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		2022_BASE LANÇAMETOS – aba Insumos, Cálculo-Insumos e Base 2023_BASE LANÇAMETOS – aba Insumos, Cálculo-Insumos e Base 2024_BASE LANÇAMENTOS – aba Insumos, CálculosInsumos e Base Memorial(is) de cálculo(s): 2022_BASE LANÇAMETOS – aba CálculosInsumos 2023_BASE LANÇAMETOS – aba CálculosInsumos 2024_BASE LANÇAMENTOS – aba CálculosInsumos		
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 de potássio utilizadas, em kg de K ₂ O por tonelada de matéria prima, estão corretos?	Sim, verificado por meio da extração de relatórios do SISTEMA CHB. Relatórios: 2022_Consumo Exportação CHB_RSC0372E-220 2023_Consumo Exportação CHB_RSC0372E-2038 2024_Consumo Exportação CHB_RSC0372E-4874 Cloreto de Potássio:		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		2022_BASE LANÇAMETOS – aba Insumos, Cálculo-Insumos e Base 2023_BASE LANÇAMETOS – aba Insumos, Cálculo-Insumos e Base 2024_BASE LANÇAMENTOS – aba Insumos, CálculosInsumos e Base Memorial(is) de cálculo(s): 2022_BASE LANÇAMETOS – aba CálculosInsumos 2023_BASE LANÇAMETOS – aba CálculosInsumos 2024_BASE LANÇAMENTOS – aba CálculosInsumos		
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?	Sim, verificado por meio da extração de relatórios do SISTEMA CHB. Relatórios: 2022_Consumo Exportação CHB_RSC0372E-220 2023_Consumo Exportação CHB_RSC0372E-2038 2024_Consumo Exportação CHB_RSC0372E-4874 Outros:		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		2022_BASE LANÇAMETOS – aba Insumos, Cálculo-Insumos e Base 2023_BASE LANÇAMETOS – aba Insumos, Cálculo-Insumos e Base 2024_BASE LANÇAMENTOS – aba Insumos, Cálculo-Insumos e Base Memorial(is) de cálculo(s): 2022_BASE LANÇAMETOS – aba CálculosInsumos 2023_BASE LANÇAMETOS – aba CálculosInsumos 2024_BASE LANÇAMENTOS – aba CálculosInsumos		

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	Sim, verificado por meio da extração de relatórios do SISTEMA CHB. Relatórios:	2023 – Corrigido o valor ‘L/ton cana’ Corrigido: renovacalc e Base de lançamentos	CONFORME

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	utilizadas, em litros por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	2022 - Boletim Industrial Excel (Fim de Safra) 2023 - Boletim Industrial Excel (Fim de Safra) 2024 - Boletim Industrial Excel (Fim de Safra) - Relatórios de análises laboratoriais 2022 - Relatórios de análises laboratoriais 2023 - Relatórios de análises laboratoriais 2024 Memorial(is) de cálculo(s): 2022_BASE LANÇAMETOS – aba BoletimInd., Vinhaça-Torta e Base 2023_BASE LANÇAMETOS – aba BoletimInd., Vinhaça-Torta e Base 2024_BASE LANÇAMENTOS – aba BoletimInd., Vinhaça-Torta e Base		
6.2	Foram disponibilizadas as informações referentes às <u>concentrações de nitrogênio na vinhaça</u> para cada produtor? Os cálculos das concentrações de nitrogênio, em gra-	Sim, as concentrações foram verificadas por meio dos seguintes documentos/relatórios: 2022 - Boletim Industrial Excel (Fim de Safra) 2023 - Boletim Industrial Excel (Fim de Safra) 2024 - Boletim Industrial Excel (Fim de Safra)		

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	mas de nitrogênio por litro de vinhaça, estão corretos?	- Relatórios de análises laboratoriais 2022 - Relatórios de análises laboratoriais 2023 - Relatórios de análises laboratoriais 2024 Memorial(is) de cálculo(s): 2022_BASE LANÇAMETOS – aba BoletimInd., Vinhaça-Torta e Base 2023_BASE LANÇAMETOS – aba BoletimInd., Vinhaça-Torta e Base 2024_BASE LANÇAMENTOS – aba BoletimInd., Vinhaça-Torta e Base		
6.3	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de torta de filtro por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de torta de filtro utilizadas, em quilos por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	Sim, verificado por meio da extração de relatórios do SISTEMA CHB. Relatórios: 2022 - Boletim Industrial Excel (Fim de Safra) 2023 - Boletim Industrial Excel (Fim de Safra) 2024 - Boletim Industrial Excel (Fim de Safra) - Relatórios de análises laboratoriais 2022 - Relatórios de análises laboratoriais 2023	2023 – Corrigido o valor da torta de filtro em 'kg / ton cana' Corrigido: renovacalc e Base de lançamentos	CONFORME

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		- Relatórios de análises laboratoriais 2024 Memorial(is) de cálculo(s): 2022_BASE LANÇAMETOS – aba BoletimInd., Vinhaça-Torta e Base 2023_BASE LANÇAMETOS – aba BoletimInd., Vinhaça-Torta e Base 2024_BASE LANÇAMENTOS – aba BoletimInd., Vinhaça-Torta e Base		
6.4	Foram disponibilizadas as informações referentes às <u>concentrações de nitrogênio na torta de filtro</u> para cada produtor? Os cálculos das concentrações de nitrogênio, em gramas de nitrogênio por quilo de torta, estão corretos?	Sim, as concentrações foram verificadas por meio dos seguintes documentos/relatórios: 2022 - Boletim Industrial Excel (Fim de Safra) 2023 - Boletim Industrial Excel (Fim de Safra) 2024 - Boletim Industrial Excel (Fim de Safra) - Relatórios de análises laboratoriais 2022 - Relatórios de análises laboratoriais 2023 - Relatórios de análises laboratoriais 2024 Memorial(is) de cálculo(s):		

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		2022_BASE LANÇAMETOS – aba BoletimInd., Vinhaça-Torta e Base 2023_BASE LANÇAMETOS – aba BoletimInd., Vinhaça-Torta e Base 2024_BASE LANÇAMENTOS – aba BoletimInd., Vinhaça-Torta e Base Para os anos de 2023 e 2024, a unidade optou por utilizar a concentração típica contida no Informe Técnico 02 da ANP.		
6.5	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>cinzas e fuligem</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de cinzas e fuligem utilizadas, em quilos por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	Não aplicável		
6.6	Foram disponibilizadas as informações referentes às <u>concentrações de nitrogênio nas cinzas e fuli-</u>	Não aplicável		

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	gens para cada produtor? Os cálculos das concentrações de nitrogênio, em gramas de nitrogênio por quilo de cinza e fuligem, estão corretos?			
6.7	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de outros fertilizantes orgânicos/organominerais por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas desses fertilizantes, em quilos por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	Sim, verificado por meio da extração de relatórios do SISTEMA CHB. Relatórios: 2022_Consumo Exportação CHB_RSC0372E-220 2023_Consumo Exportação CHB_RSC0372E-2038 2024_Consumo Exportação CHB_RSC0372E-4874 Memorial(is) de cálculo(s): 2022_BASE LANÇAMETOS – aba Insumos, CálculosInsumos e Base 2023_BASE LANÇAMETOS – aba Insumos, CálculosInsumos e Base 2024_BASE LANÇAMENTOS – aba Insumos, CálculosInsumos e Base		

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
6.8	Foram disponibilizadas as informações referentes às <u>concentrações de nitrogênio de outros fertilizantes orgânicos/organominerais</u> para cada produtor? Os cálculos das concentrações de nitrogênio, em gramas de nitrogênio por quilo de fertilizante, estão corretos?	As composições e as concentrações químicas foram obtidas por meio das FDS e dos Rótulos dos fertilizantes orgânicos utilizados. Evidências: “Pasta Garantias” com as FDS Quando não tem a informação exata na FDS, o rodapé da nota física apresenta o dado (informação complementar); em outros casos entra-se em contato com o fornecedor para solicitar a informação. Relatórios: • 2022_Consumo Exportação CHB_RSC0372E-220 • 2023_Consumo Exportação CHB_RSC0372E-2038 • 2024_Consumo Exportação CHB_RSC0372E-4874 Memorial(is) de cálculo(s): • 2022_BASE LANÇAMETOS – aba Insumos, Cálculo-Insumos e Base • 2023_BASE LANÇAMETOS – aba Insumos, Cálculo-Insumos e Base		

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		2024_BASE LANÇAMENTOS – aba Insumos, CálculosInsumos e Base		

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
7.1	Houve a utilização de quais tipos de diesel (% de biodiesel na mistura) na produção da matéria prima?	Conforme indicação dos Comunicados emitidos pela ANP, os tipos de diesel para cada ano são: 2022 = B10 2023 = B10 (jan/mar), B12(abri/dez) 2024 = B12 (jan/fev), B14 (mar/dez)		
7.2	Houve utilização de algum combustível para aviação?	Não foi utilizado nenhum combustível para aviação no período auditado.		

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
7.3	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 do SISTEMA CHB. Relatórios: • 1º Trimestre – 2022 • 2º Trimestre – 2022 • 3º Trimestre – 2022 • 4º Trimestre – 2022 • 1º Trimestre – 2023 • 2º Trimestre – 2023 • 3º Trimestre – 2023 • 4º Trimestre – 2023 • 1º Trimestre – 2024 • 2º Trimestre – 2024 • 3º Trimestre – 2024 • 4º Trimestre – 2024 Memorial(is) de cálculo(s): • 2022_BASE LANÇAMETOS – aba Consumo - Combustíveis, Diesel, Frotas e Base	Alteração base de lançamentos e renova-calc 2024 Diesel (classificação b10 e bx equivocado)	CONFORME

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		2023_BASE LANÇAMETOS – aba Consumo - Combustíveis, Diesel, Frotas e Base 2024_BASE LANÇAMENTOS – aba Consumo - Combustíveis, Diesel, Frotas e Base 2022: B10 = 4,7922 L / ton Cana 2023: B10 = 0,4874 L / ton Cana B12 = 3,5713 L / ton Cana 2024: B12 = 0,3329L / ton Cana B14 = 3,9419L / ton Cana		
7.4	Foram fornecidas <u>notas fiscais</u> da aquisição dos diferentes tipos de <u>diesel</u> declarados?	2022_COMPRA_620269 OLEO DIESEL 2022_DIESEL_nfe_31220623314594003045550030000273611200577036 2023_620269 OLEO DIESEL		

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		2023_DIESEL_nfe_29230802805889001009550010004207471919070356 2024_764280 OLEO DIESEL S10 2024_DIESEL_nfe_31240701256137000689550010003883651261088352		
7.5	Foram disponibilizadas as informações sobre as <u>quantias utilizadas de Gasolina C</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de gasolina C, em litros por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	Sim, verificado por meio da extração de relatórios do SISTEMA CHB. Relatórios: - Relatorio Gasolina 01-01-2022 a 31-12-2022 - Consumo de gasolina - 2022 2023_673547 GASOLINA COMUM - Consumo de gasolina - 2023 - Relatorio Gasolina 01-01-2024 a 31-12-2024 - Consumo de gasolina - 2024 Memorial(is) de cálculo(s): 2022_BASE LANÇAMETOS – aba Consumo - Combustíveis, Gasolina, Frotas e Base 2023_BASE LANÇAMETOS – aba Consumo - Combustíveis, Gasolina, Frotas e Base	Alteração base de lançamentos e renova-calc. Gasolina	CONFORME

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		2024_BASE LANÇAMENTOS – aba Consumo - Combustíveis, Gasolina, Frotas e Base 2022 = 0,0044 L / ton cana 2023 = 0,0030 L / ton cana 2024 = 0,0030 L / ton cana		
7.6	Foram fornecidas notas fiscais de aquisição Gasolina C ?	2022_673547 GASOLINA COMUM 2022_COMPRA GASOLINA_nfe_31220123314594003045550020009954161924726910 2023_673547 GASOLINA COMUM 2023_GASOLINA_nfe_31230223314594003045550030000734741552356185 2024_673547 GASOLINA COMUM 2024_GASOLINA_nfe_31240301256137000506550010002457581364671380		
7.7	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias	Sim, verificado por meio da extração de relatórios do SISTEMA CHB.	Alteração base de lançamentos e renova-	CONFORME

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	<u>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?	Relatórios: • Etanol 2022 • Etanol 2023 2 • Etanol - 2024 Memorial(is) de cálculo(s): • 2022_BASE LANÇAMENTOS – aba Consumo - Combustíveis, Etanol, Frotas e Base • 2023_BASE LANÇAMENTOS – aba Consumo - Combustíveis, Etanol, Frotas e Base • 2024_BASE LANÇAMENTOS – aba Consumo - Combustíveis, Etanol, Frotas e Base 2022 = 0,2274 L / ton cana 2023 = 0,0555 L / ton cana 2024 = 0,2064 L / ton cana	calc. Etanol (cálculo em cima do total tonelada processada e não elegível)	
7.8	Foram fornecidas <u>notas fiscais</u> da aquisição de <u>Etanol Hidratado</u> ?	Não aplicável		

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade

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

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	lada de matéria-prima, estão corretos?			
7.12	Foram disponibilizadas informações sobre o <u>consumo de Eletricidade da rede - mix médio</u> na produção da matéria-prima, por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de Eletricidade da rede - mix médio, em kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos?	Sim, verificado por meio das notas fiscais da concessionária: “CEMIG”. Evidências: 2022: Fazenda Lagoa do Garimpo • Relatório de entrada • Cemig 81634801 Fazenda São José • Relatório de entrada3 • Cemig 94375354 Fazenda São Geraldo • Relatório de entrada • Cemig 77161480 Fazenda São Judas • Relatório de entrada • Cemig 83788627		

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Fazenda Senhor do Bomfim - Relatório de entrada - Cemig 88123413 2023: Fazenda Lagoa do Garimpo - Relatorio de Entrada - 11-2023 nao teve - Cemig 47869169 Fazenda São José - Relatório de entrada - Cemig 67126556 Fazenda São Geraldo - Relatório de entrada - Cemig 104101479 Fazenda Senhor do Bomfim - Relatório de entrada - Cemig 1186899 2024: Relatório de entrada		

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Fazenda Lagoa do Garimpo • Relatorio de Entrada • Cemig 205811213 Fazenda São José • Relatório de entrada • Cemig 194897967 Fazenda São Geraldo • Relatório de entrada • Cemig 135422920 Fazenda Senhor do Bomfim • Relatório de entrada • Cemig 116832189 Memorial(is) de cálculo(s): • 2022_BASE LANÇAMENTOS – aba Energia Agrícola e Base • 2023_BASE LANÇAMENTOS – aba Energia Agrícola e Base • 2024_BASE LANÇAMENTOS – aba Energia Agrícola e Base		
7.13	Foram disponibilizadas informações sobre o <u>consumo de</u>	Não aplicável, a unidade não utiliza eletricidade de PCH.		

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade

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

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade

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

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
8.1	Foi informada a <u>quantidade total de cana processada</u> , em toneladas?	Sim, verificado por meio da extração de relatórios do SISTEMA CHB. Relatórios: Boletim Industrial: • Boletim 20 10 2022 (Geral) • Boletim 09 12 2023 – Geral • Boletim 15 12 2024 (Geral) Produtividade agrícola: • 2022_Produtividade agrícola • 2023_Produtividade agrícola • 2024_Produtividade agrícola Memorial(is) de cálculo(s): • 2022_BASE LANÇAMENTOS – aba BoletimInd. e Base • 2023_BASE LANÇAMENTOS – aba BoletimInd. e Base • 2024_BASE LANÇAMENTOS – aba BoletimInd. e Base 2022: 1.422.295,49		

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		2023: 2.140.955,02 2024: 2.255.962,51		
8.2	Foi informada a <u>quantidade total de palha processada</u> , em toneladas?	Não aplicável		
8.3	Quais produtos e subprodutos foram feitos no período? Quais as matérias primas utilizadas nas produções?	Produtos: - Etanol Hidratado; - Etanol Anidro; - Açúcar; - Energia. Subprodutos: - Melaço de Cana (usa no próprio processo) - Bagaço ((usa no próprio processo) - Torta de Filtro; - Cinzas; - Vinhaça;		

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		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 do SISTEMA CHB. Relatórios: Boletim Industrial: • Boletim 20 10 2022 (Geral) • Boletim 09 12 2023 – Geral • Boletim 15 12 2024 (Geral) Memorial(is) de cálculo(s): • 2022_BASE LANÇAMENTOS – aba BoletimInd. e Base • 2023_BASE LANÇAMENTOS – aba BoletimInd. e Base • 2024_BASE LANÇAMENTOS – aba BoletimInd. e Base Consolidação: • 2022_2023_2024_Média Movel		

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, foram apresentadas as Notas Fiscais: 2022_Relatório de NF Venda de Etanol Anidro - NF - 94878 - Anidro - Março 2022 - NF - 98895 - Anidro - Setembro 2022 - NF - 99880 - Anidro - Novembro 2022 2023_Relatório de NF Venda de Etanol Anidro - NF - 100797 - Anidro - Março 2023 - NF - 104182 - Anidro - Setembro 2023 - NF - 105389 - Anidro - Novembro 2023 2024_Relatório de NF Venda de Etanol Anidro - NF - 107835 - Anidro - Março 2024 - NF - 112553 - Anidro - Setembro 2024 - NF - 114382 - Anidro - Novembro 2024		
8.6	Foi informado o <u>rendimento de etanol hidratado</u> produzido, em litros por tonelada de	Sim, verificado por meio da extração de relatórios do SISTEMA CHB.		

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	cana? O cálculo do rendimento de etanol hidratado foi feito corretamente?	Relatórios: Boletim Industrial: • Boletim 20 10 2022 (Geral) • Boletim 09 12 2023 – Geral • Boletim 15 12 2024 (Geral) Memorial(is) de cálculo(s): • 2022_BASE LANÇAMENTOS – aba BoletimInd. e Base • 2023_BASE LANÇAMENTOS – aba BoletimInd. e Base • 2024_BASE LANÇAMENTOS – aba BoletimInd. e Base Consolidação: • 2022_2023_2024_Média Movel		
8.7	Foram apresentadas as <u>notas fiscais de venda de etanol hidratado</u> ?	Sim, foram apresentadas as Notas Fiscais: 2022_Relatório de NF Venda de Etanol Hidratado • NF - 95057 - Hidratado - Março 2022		

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		- NF - 99200 - Hidratado - Setembro 2022 - NF - 99971 - Hidratado - Novembro 2022 2023_Relatório de NF Venda de Etanol Hidratado - NF - 100817 - Hidratado - Março 2023 - NF - 104255 - Hidratado - Setembro 2023 - NF - 105437 - Hidratado - Novembro 2023 2024_Relatório de NF Venda de Etanol Hidratado - NF - 107778 - Hidratado - Março 2024 - NF - 112415 - Hidratado - Setembro 2024 - NF - 114040 - Hidratado - Novembro 2024		

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
8.8	Foi informado o <u>rendimento de açúcar</u> produzido, em quilos por tonelada de cana? O cálculo do rendimento de açúcar foi feito corretamente?	Sim, verificado por meio da extração de relatórios do SISTEMA CHB. Relatórios: Boletim Industrial: • Boletim 20 10 2022 (Geral) • Boletim 09 12 2023 – Geral • Boletim 15 12 2024 (Geral) Memorial(is) de cálculo(s): • 2022_BASE LANÇAMENTOS – aba BoletimInd. e Base • 2023_BASE LANÇAMENTOS – aba BoletimInd. e Base • 2024_BASE LANÇAMENTOS – aba BoletimInd. e Base Consolidação: • 2022_2023_2024_Média Movel		
8.9	Foram apresentadas as <u>notas fiscais de venda de açúcar</u> ?	Sim, foram apresentadas as Notas Fiscais: 2022_Relatório de NF Venda de Açúcar		

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		- NF - 94887 - Açúcar - Março 2022 - NF - 98929 - Açúcar - Setembro 2022 - NF - 100081 - Açúcar - Novembro 2022 2023_Relatório de NF Venda de Açúcar - NF - 101573 - Açúcar - Maio 2023 - NF - 104399 - Açúcar - Setembro 2023 - NF - 105700 - Açúcar - Novembro 2023 2024_Relatório de NF Venda de Açúcar - NF - 108208 - Açúcar - Março 2024 - NF - 112666 - Açúcar - Setembro 2024 - NF - 114194 - Açúcar - Novembro 2024		
8.10	Foi informado o <u>rendimento de energia elétrica vendida</u> , em kWh por tonelada de	Sim, verificado por meio da extração de relatórios do SISTEMA CHB. Relatórios:		

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	cana? O cálculo do rendimento de energia elétrica vendida foi feito corretamente?	Boletim Industrial: - Boletim 20 10 2022 (Geral) - Boletim 09 12 2023 – Geral - Boletim 15 12 2024 (Geral) Memorial(is) de cálculo(s): 2022_BASE LANÇAMETOS – aba BoletimInd. e Base 2023_BASE LANÇAMETOS – aba BoletimInd. e Base 2024_BASE LANÇAMENTOS – aba BoletimInd. e Base Consolidação: 2022_2023_2024_Média Movel		
8.11	Foram apresentados <u>comprovantes de venda de energia elétrica?</u>	Sim, foram apresentadas as notas fiscais de venda. 2022_Relatório de NF Venda de Energia - NF - 95043 - Energia - Março 2022 - NF - 99009 - Energia - Setembro 2022		

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		- NF - 99918 - Energia - Novembro 2022 2023_Relatório de NF Venda de Energia - NF - 100821 - Energia - Março 2023 - NF - 104422 - Energia - Setembro 2023 - NF - 105620 - Energia - Novembro 2023 2024_Relatório de NF Venda de Energia - NF - 107970 - Energia - Março 2024 - NF - 112703 - Energia - Setembro 2024 - NF - 114170 - Energia - Novembro 2024		
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?	Não aplicável		

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
8.13	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade do bagaço comercializado</u> ?	Não aplicável		
8.14	Os valores informados nos itens de <u>Moagem, Rendimento de Etanol Anidro e Rendimento de Etanol Hidratado estão coerentes com o que foi declarado no i-SIMP?</u> Houve alguma divergência entre os valores totais informados no período? Caso sim, por quê?	Sim, foram apresentados os Protocolos de Aceite de todos os meses avaliados. Os valores estão coerentes com os volumes de produção declarados na RenovaCalc. Memorial(is) de cálculo(s): 2022: • Boletim 20 10 2022 (Geral) • Relatorio 2022 pre-envio ISIMPI • Relatório txt - 9001105558_202207 • Protocolo ISIMP 07.2022 WD Agroindustrial 2023: • Boletim 09 12 2023 – Geral • Relatorio 2023 pre-envio ISIMPI • Relatório txt 9001105558_202305		

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		- Protocolo ISIMP 05.2023 WD Agroindustrial 2024: - Boletim 15 12 2024 (Geral) - Relatorio 2024 pre-envio ISIMPI - Relatório txt 9001105558_202409 - Protocolo ISIMP 09.2024 WD Agroindustrial		
8.15	A unidade produtora apresentou um balanço de massa coerente com as informações declaradas de rendimento e produção? A soma dos resultados do balanço resulta em 100%? Caso não, por quê?	Sim, foi apresentado um Balanço de massas coerente: 2022_Balanço de Massa 2023_Balanço de Massa 2024_Balanço de Massa		

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
9.1	Foram apresentadas informações sobre o <u>uso de bagaço próprio na geração de energia elétrica</u> ? O cálculo da quantidade de bagaço próprio utilizado na geração de energia elétrica, em quilogramas por tonelada de matéria-prima, foi feito corretamente?	Sim, verificado por meio da extração de relatórios do SISTEMA CHB. Boletim Industrial: • 2022_Lançameto produção bagaço • Resumo Anual Bagaço 2022 • 2023_Lançameto produção bagaço • Resumo Anual Bagaço 2023 • 2024_Lançameto produção bagaço • 2024_Resumo Anual Bagaço Produzido Memorial(is) de cálculo(s): • 2022_BASE LANÇAMENTOS – aba BoletimInd., Bagaço Próprio e Base • 2023_BASE LANÇAMENTOS – aba BoletimInd., Bagaço Próprio e Base • 2024_BASE LANÇAMENTOS aba BoletimInd., Bagaço Próprio e Base Consolidação: • 2022_2023_2024_Média Movel		

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> ?	Sim, verificado por meio da extração de relatórios do SISTEMA CHB. Boletim Industrial: 2022_Lançameto produção bagaço - Resumo Anual Bagaço 2022 2023_Lançameto produção bagaço - Resumo Anual Bagaço 2023 2024_Lançameto produção bagaço 2024_Resumo Anual Bagaço Produzido Memorial(is) de cálculo(s): 2022_BASE LANÇAMENTOS – aba BoletimInd., Bagaço Próprio e Base 2023_BASE LANÇAMENTOS – aba BoletimInd., Bagaço Próprio e Base 2024_BASE LANÇAMENTOS aba BoletimInd., Bagaço Próprio e Base Consolidação: 2022_2023_2024_Média Movel	Alteração na média móvel e renova-calc, dados de 2024	CONFORME

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

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

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

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

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	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> ?	Não aplicável		
9.13	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>distância média percorrida para transporte dos cavacos de madeira</u> ?	Não aplicável		
9.14	Foram apresentadas informações sobre o <u>uso de lenha na geração de energia elétrica</u> ? O cálculo da quantidade de lenha utilizada na geração de energia elétrica, em quilogramas por tonelada de matéria-prima, foi feito corretamente?	Não aplicável		
9.15	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade da lenha</u> ?	Não aplicável		

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
9.16	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>distância média percorrida para transporte das lenhas?</u>	Não aplicável		
9.17	Foram apresentadas informações sobre o <u>uso de resíduos florestais na geração de energia elétrica?</u> O cálculo da quantidade de resíduos florestais utilizados na geração de energia elétrica, em quilogramas por tonelada de matéria-prima, foi feito corretamente?	Não aplicável		
9.18	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade dos resíduos florestais?</u>	Não aplicável		
9.19	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>distância média percorrida para transporte dos resíduos florestais?</u>	Não aplicável		

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
9.20	Houve a utilização de quais tipos de diesel (% de biodiesel na mistura) na fase industrial?	Conforme indicação dos Comunicados emitidos pela ANP, os tipos de diesel para cada ano são: 2022 = B10 2023 = B10 (jan/mar), B12(abri/dez) 2024 = B12 (jan/fev), B14 (mar/dez)		
9.21	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de diesel ? Os cálculos das quantias utilizadas de diesel, em litros por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	Sim, verificado por meio da extração de relatórios do SISTEMA CHB. Relatórios: - Cadastro de Frotas - Classificações Memorial(is) de cálculo(s): 2022_BASE LANÇAMETOS – aba Consumo – Combustíveis, Diesel, TelaFrotas, Frotas e Base 2023_BASE LANÇAMETOS – aba Consumo – Combustíveis, Diesel, TelaFrotas, Frotas e Base	Alteração base de lançamentos e renovacalc 2024 Diesel (classificação b10 e bx equivocado)	CONFORME

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		2024_BASE LANÇAMENTOS - aba Consumo - Combustíveis, Diesel, Te-laFrotas, Frotas e Base Consolidação: 2022_2023_2024_Média Movel 2022: B10 = 0,0956 L / ton cana 2023: B10 = 0,0045 L / ton cana B12 = 0,0750 L / ton cana 2024: B12 = 0,0042 L / ton cana B14 = 0, 0935 L / ton cana		
9.22	Foram disponibilizadas as informações sobre a <u>quantidade utilizada de etanol hidratado próprio</u> ? O cálculo da quantidade utili-	Sim, verificado por meio da extração de relatórios do SISTEMA CHB. Relatórios: Etanol 2022	Alteração base de lançamentos e renovacalc. Etanol (cálculo em cima do total tonelada processada e não elegível)	CONFORME

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	zada de etanol hidratado próprio, em litros por tonelada de matéria-prima, está correto?	- Etanol 2023 2 - Etanol - 2024 Memorial(is) de cálculo(s): 2022_BASE LANÇAMETOS – aba Consumo – Combustíveis, Etanol, Tela-Frotas, Frotas e Base 2023_BASE LANÇAMETOS – aba Consumo – Combustíveis, Etanol, Tela-Frotas, Frotas e Base 2024_BASE LANÇAMENTOS – aba Consumo – Combustíveis, Etanol, Tela-Frotas, Frotas e Base Consolidação: 2022_2023_2024_Média Movel 2022: Etanol hidratado = 0,0059 L / ton cana 2023: Etanol hidratado = 0,0009 L / ton cana		

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		2024: Etanol hidratado = 0,0040 L / ton cana		
9.23	Foram disponibilizadas as informações sobre a <u>quantidade utilizada de etanol anidro próprio</u> ? O cálculo da quantidade utilizada de etanol anidro próprio, em litros por tonelada de matéria-prima, está correto?	Não aplicável.		
9.24	Foram disponibilizadas as informações sobre a <u>quantidade utilizada de biogás próprio</u> ? O cálculo da quantidade utilizada de biogás próprio, em normal metro cúbico por tonelada de matéria-prima, está correto?	Não aplicável, a unidade não utiliza biogás próprio na fase industrial.		
9.25	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>PCI do biogás próprio</u> em mega joule por normal metro cúbico?	Não aplicável, a unidade não utiliza biogás próprio na fase industrial.		
9.26	Foram disponibilizadas as informações sobre a <u>quantidade utilizada de biogás de terceiros</u> ? O cálculo da quantidade utilizada de bi-	Não aplicável, a unidade não utiliza biogás de terceiros na fase industrial.		

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	ogás de terceiros, em normal metro cúbico por tonelada de matéria-prima, está correto?			
9.27	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>PCI do biogás de terceiros</u> em mega joule por normal metro cúbico?	Não aplicável, a unidade não utiliza biogás de terceiros na fase industrial.		
9.28	Foram disponibilizadas informações sobre o <u>consumo de Eletricidade da rede - mix médio</u> na produção do biocombustível? Os cálculos das quantias utilizadas de Eletricidade da rede - mix médio, em kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos?	Sim, verificado por meio das notas fiscais da concessionária: “CEMIG”. Evidências: 2022: - Relatório de entrada - Cemig 79122235 - Cemig 86670156 2023: - Relatório de entrada - Cemig 49734879 - Cemig 38671912 2024:	Não preenchido na versão zero. Preenchido na revisão 1 Base de lançamentos de 2024 corrigiu o total Média móvel – total de 2024 errado	CONFORME

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		- Relatório de entrada - Cemig 133959678 - Cemig 164810993 Memorial(is) de cálculo(s): 2022_BASE LANÇAMENTOS - aba Energia Agrícola, Boletim.Ind. e Base 2023_BASE LANÇAMENTOS - aba Energia Agrícola, Boletim.Ind. e Base 2024_BASE LANÇAMENTOS - aba Energia Agrícola, Boletim.Ind. e Base Consolidação: 2022_2023_2024_Média Movel		
9.29	Foram disponibilizadas informações sobre o <u>consumo de Eletricidade - PCH</u> na produção do biocombustível? Os cálculos das quantias utilizadas de Eletricidade - PCH, em kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos?	Não aplicável, a unidade não utiliza eletricidade de PCH.		

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

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

10. Dados Fase de Distribuição				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/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. 100% rodoviário Evidências: 2022_Relatório de NF Venda de Etanol Anidro - NF - 94878 - Anidro - Março 2022 - NF - 98895 - Anidro - Setembro 2022 - NF - 99880 - Anidro - Novembro 2022 2023_Relatório de NF Venda de Etanol Anidro - NF - 100797 - Anidro - Março 2023 - NF - 104182 - Anidro - Setembro 2023 - NF - 105389 - Anidro - Novembro 2023 2024_Relatório de NF Venda de Etanol Anidro - NF - 107835 - Anidro - Março 2024 - NF - 112553 - Anidro - Setembro 2024 - NF - 114382 - Anidro - Novembro 2024		

10. Dados Fase de Distribuição				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		100% rodoviário		
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: 2022_Relatório de NF Venda de Etanol Hidratado - NF - 95057 - Hidratado - Março 2022 - NF - 99200 - Hidratado - Setembro 2022 - NF - 99971 - Hidratado - Novembro 2022 2023_Relatório de NF Venda de Etanol Hidratado - NF - 100817 - Hidratado - Março 2023 - NF - 104255 - Hidratado - Setembro 2023 - NF - 105437 - Hidratado - Novembro 2023		

10. Dados Fase de Distribuição

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		2024_Relatório de NF Venda de Etanol Hidratado - NF - 107778 - Hidratado - Março 2024 - NF - 112415 - Hidratado - Setembro 2024 - NF - 114040 - Hidratado - Novembro 2024 100% rodoviário		

8 Não conformidades

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

Item	Tipo (NC/ESC)	Evidência Objetiva (item incorreto)	Descrição (data – texto)	Resposta da Unidade Produtora (data – nome:)	Data de Conclusão
3.5	NC	Planilhas: 2022: Impurezas_Geral	02/12/2025 – Identificado equívocos nos valores lançados.	09/12/2025 – nome: Eduardo Araújo Moreira: Valores revisados e corrigidos	09/12/2025

Item	Tipo (NC/ESC)	Evidência Objetiva (item incorreto)	Descrição (data – texto)	Resposta da Unidade Produtora (data – nome:)	Data de Conclusão
		2022_BASE LANÇAMETOS – aba Imp.Mineral 2023: - Impurezas_Geral 2023_BASE LANÇAMETOS – aba Imp.Mineral 2024: - Impurezas_Geral 2024_BASE LANÇAMENTOS – aba Imp.Mineral Memoriais de cálculo: 2022_BASE LANÇAMETOS – aba Imp.Mineral			

Item	Tipo (NC/ESC)	Evidência Objetiva (item incorreto)	Descrição (data – texto)	Resposta da Unidade Produtora (data – nome:)	Data de Conclusão
		2023_BASE LANÇAMETOS – aba Imp.Mineral 2024_BASE LANÇAMENTOS – aba Imp.Mineral			
3.6	NC	Planilhas: 2022: - Impurezas_Geral 2022_BASE LANÇAMETOS – aba Imp.Vegetal 2023: - Impurezas_Geral 2023_BASE LANÇAMETOS – aba Imp.Vegetal 2024: - Impurezas_Geral	02/12/2025 – Identificado equívocos nos valores lançados.	09/12/2025 – nome: Eduardo Araújo Moreira: Valores revisados e corrigidos	09/12/2025

Item	Tipo (NC/ESC)	Evidência Objetiva (item incorreto)	Descrição (data – texto)	Resposta da Unidade Produtora (data – nome:)	Data de Conclusão
		2024_BASE LANÇAMENTOS – aba Imp.Vegetal Memoriais de cálculo: 2022_BASE LANÇAMETOS – aba Imp.Vegetal 2023_BASE LANÇAMETOS – aba Imp.Vegetal 2024_BASE LANÇAMENTOS – aba Imp.Vegetal			
5.3	NC	2024_BASE LANÇAMENTOS – aba CálculosInsumos ‘N’. 2023_BASE LANÇAMETOS – aba CálculosInsumos ‘P’.	03/12/2025 – Identificada fórmula com-prometida.	09/12/2025 – nome: Eduardo Araújo Moreira: Fórmula e valores revisados e corrigidos	09/12/2025

Item	Tipo (NC/ESC)	Evidência Objetiva (item incorreto)	Descrição (data – texto)	Resposta da Unidade Produtora (data – nome:)	Data de Conclusão
5.8	NC	2022_BASE LANÇAMETOS – aba, CálculosInsumos ‘Sul- fato de Amônio’.	03/12/2025 – Identificada fórmula com- prometida.	09/12/2025 – nome: Eduardo Araújo Moreira: Fórmula e valores revisados e corrigidos	09/12/2025
6.1	NC	2023_BASE LANÇAMETOS – aba BoletimInd., Vinhaça- Torta e Base	02/12/2025 – Identificado equívocos nos valores lançados.	09/12/2025 – nome: Eduardo Araújo Moreira: Valores revisados e corrigidos	09/12/2025
6.3	NC	2023_BASE LANÇAMETOS – aba BoletimInd., Vinhaça- Torta e Base	02/12/2025 – Identificado equívocos nos valores lançados.	09/12/2025 – nome: Eduardo Araújo Moreira: Valores revisados e corrigidos	09/12/2025
7.3	NC	2022_BASE LANÇAMETOS – aba Consumo – Combustí- veis, Diesel, TelaFro- tas, Frotas e Base 2023_BASE LANÇAMETOS – Con- sumo – Combustíveis,	02/12/2025 – Identificado equívoco na classificação do diesel b10 e bx e valores lançados.	09/12/2025 – nome: Eduardo Araújo Moreira: Valores revisados e corrigidos	09/12/2025

Item	Tipo (NC/ESC)	Evidência Objetiva (item incorreto)	Descrição (data – texto)	Resposta da Unidade Produtora (data – nome:)	Data de Conclusão
		Diesel, TelaFrotas, Frotas e Base 2024_BASE LANÇAMENTOS – aba Consumo – Combustí- veis, Diesel, TelaFro- tas, Frotas e Base 2022_2023_2024_Mé- dia Movel			
7.5	NC	2022_BASE LANÇAMETOS – aba Consumo – Combustí- veis, Gasolina, Tela- Frotas, Frotas e Base 2023_BASE LANÇAMETOS – Con- sumo – Combustíveis, Gasolina, TelaFrotas, Frotas e Base 2024_BASE LANÇAMENTOS – aba	02/12/2025 – Identificado equívocos nos valores lançados.	09/12/2025 – nome: Eduardo Araújo Moreira: Valores revisados e corrigidos	09/12/2025

Item	Tipo (NC/ESC)	Evidência Objetiva (item incorreto)	Descrição (data – texto)	Resposta da Unidade Produtora (data – nome:)	Data de Conclusão
		Consumo – Combustíveis, Gasolina, Tela-Frotas, Frotas e Base 2022_2023_2024_Média Movel			
7.7	NC	2022_BASE LANÇAMETOS – aba Consumo – Combustíveis, Etanol, TelaFrotas, Frotas e Base 2023_BASE LANÇAMETOS – Consumo – Combustíveis, Etanol, TelaFrotas, Frotas e Base 2024_BASE LANÇAMENTOS – aba Consumo – Combustíveis, Etanol, TelaFrotas, Frotas e Base	02/12/2025 – Identificado equívoco nos valores lançados (cálculo em cima do total de tonelada processada e não elegível)	09/12/2025 – nome: Eduardo Araújo Moreira: Valores revisados e corrigidos	09/12/2025

Item	Tipo (NC/ESC)	Evidência Objetiva (item incorreto)	Descrição (data – texto)	Resposta da Unidade Produtora (data – nome:)	Data de Conclusão
		2022_2023_2024_Média Movel			
9.2	NC	2024_BASE LANÇAMENTOS aba BoletimInd., Bagaço Próprio e Base 2022_2023_2024_Mé- dia Movel	02/12/2025 – Identificado equívoco nos valores lançados	09/12/2025 – nome: Eduardo Araújo Moreira: Valores revisados e corrigidos	09/12/2025
9.21	NC	2022_BASE LANÇAMETOS – aba Consumo – Combustí- veis, Diesel, TelaFro- tas, Frotas e Base 2023_BASE LANÇAMETOS – Con- sumo – Combustíveis, Diesel, TelaFrotas, Frotas e Base 2024_BASE LANÇAMENTOS – aba	02/12/2025 – Identificado equívoco na classificação do diesel b10 e bx e valores lançados	09/12/2025 – nome: Eduardo Araújo Moreira: Valores revisados e corrigidos	09/12/2025

Item	Tipo (NC/ESC)	Evidência Objetiva (item incorreto)	Descrição (data – texto)	Resposta da Unidade Produtora (data – nome:)	Data de Conclusão
		Consumo – Combustíveis, Diesel, TelaFrotas, Frotas e Base 2022_2023_2024_Média Movel			
9.22	NC	2022_BASE LANÇAMETOS – aba Consumo – Combustíveis, Etanol, TelaFrotas, Frotas e Base 2023_BASE LANÇAMETOS – Consumo – Combustíveis, Etanol, TelaFrotas, Frotas e Base 2024_BASE LANÇAMENTOS – aba Consumo – Combustíveis, Etanol, TelaFrotas, Frotas e Base	02/12/2025 – Identificado equívoco nos valores lançados (cálculo em cima do total de tonelada processada e não elegível)	09/12/2025 – nome: Eduardo Araújo Moreira: Valores revisados e corrigidos	09/12/2025

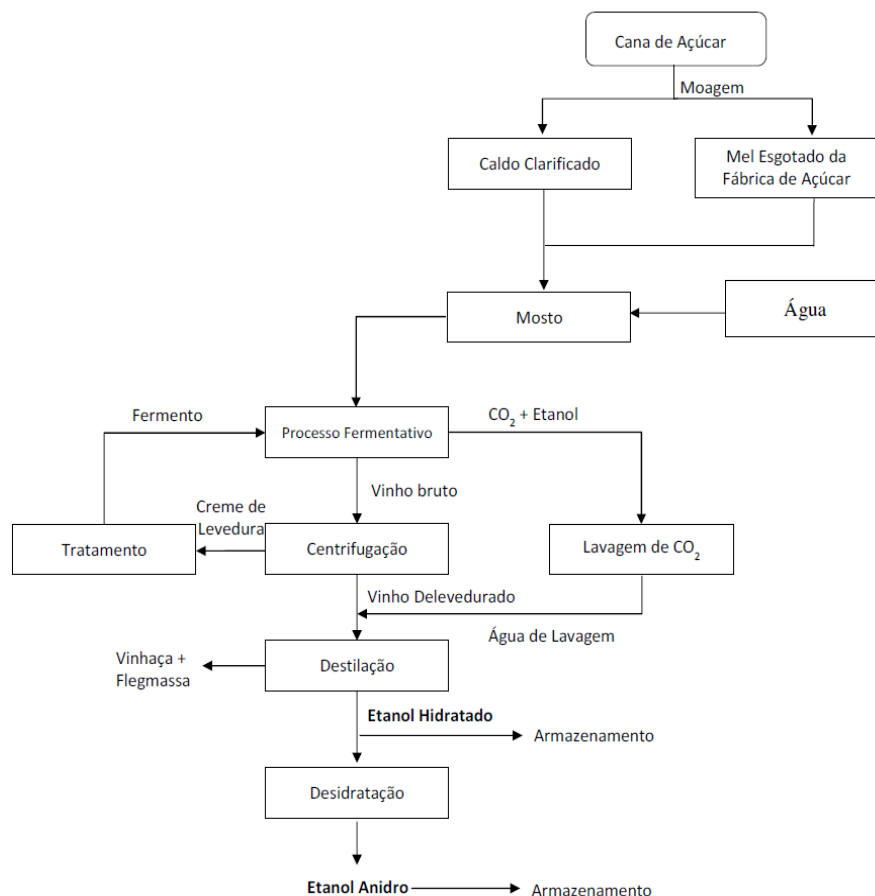
Item	Tipo (NC/ESC)	Evidência Objetiva (item incorreto)	Descrição (data – texto)	Resposta da Unidade Produtora (data – nome:)	Data de Conclusão
		2022_2023_2024_Mé- dia Movel			
9.28	NC	Não preenchido na versão zero. Preenchido na revisão 1 2024_BASE LANÇAMENTOS – aba Energia Agrícola, Bo- letim.Ind. e Base 2022_2023_2024_Mé- dia Movel	02/12/2025 – Identificado equívoco nos valores lançados	09/12/2025 – nome: Eduardo Araújo Moreira: Valores revisados e corrigidos	09/12/2025
2.6; 2.7; 3.2	NC	“2022_2023_2024_Renova- Calc_E1G_Produtores_cana (v.7)_fechada - Rev02”	16/01/2026 – Foram identificados, na RenovaCalc, CARs inelegíveis de acordo com o memorial de cálculo da unidade produtora. Além disso, foram identificados, na mesma planilha, CARs e produtores que não forneceram biomassa à unidade produtora no período declarado.	19/01/2026 – nome: Patrícia Gonçalves: RenovaCalc e demais documentos corrigidos.	27/01/2026

NC = não-conformidade.

ESC = esclarecimento.

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

FLUXOGRAMA DA PRODUÇÃO DE ETANOL – WD Agroindustrial



10 Verificação do balanço de massa E1GC

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



BALANÇO DE MASSA 2022

BALANÇO ART		
CANA MOÍDA	1.422.295,49	
ART % CANA	15,43	

MATÉRIA PRIMA	ART (t)	Total (%)
CANA MOÍDA	219.460,19	100

PRODUÇÃO		
AÇÚCAR	2.389.297	
HIDRATADO	20.667	
ANIDRO	28.091	

PRODUTOS	ART (t)	Total (%)
AÇÚCAR	124.876,61	56,90%
ETANOL HIDRATADO	30.432,16	13,87%
ETANOL ANIDRO	43.163,56	19,67%
TOTAL RECUPERADO	198.472,33	90,44%

PERDAS INDETERMINADAS	ART (t)	Total (%)
TOTAL PERDAS	20.987,87	9,56



BALANÇO DE MASSA 2023

BALANÇO ART		
CANA MOÍDA	2.140.955,02	
ART % CANA	15,86	

MATÉRIA PRIMA	ART (t)	Total (%)
CANA MOÍDA	339.555,47	100

PRODUÇÃO		
AÇÚCAR	3.977.229	
HIDRATADO	24.602	
ANIDRO	38.029	

PRODUTOS	ART (t)	Total (%)
AÇÚCAR	207.869,87	61,22%
ETANOL HIDRATADO	36.226,83	10,67%
ETANOL ANIDRO	58.434,17	17,21%
TOTAL RECUPERADO	302.530,88	89,10%

PERDAS INDETERMINADAS	ART (t)	Total (%)
TOTAL PERDAS	37.024,59	10,90



BALANÇO ART		
CANA MOÍDA	2.255.962,51	
ART % CANA	15,45	

MATÉRIA PRIMA	ART (t)	Total (%)
CANA MOÍDA	348.546,21	100

PRODUÇÃO	
AÇÚCAR	3.830.410
HIDRATADO	36.837
ANIDRO	38.233

PRODUTOS	ART (t)	Total (%)
AÇÚCAR	200.196,38	57,44%
ETANOL HIDRATADO	54.242,96	15,56%
ETANOL ANIDRO	58.748,23	16,86%
TOTAL RECUPERADO	313.187,57	89,86%

PERDAS INDETERMINADAS	ART (t)	Total (%)
TOTAL PERDAS	35.358,64	10,14

11 Cálculo do volume elegível

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

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

Sendo que, nesse caso:

- $Q_{\text{elegível}} = 4.810.524,81$ toneladas
- $Q_{\text{total}} = 5.819.213,02$ toneladas
- $\text{Fração de volume elegível} = 82,67\%$

12 Resultado e conclusão da auditoria

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

Auditor Líder: Christian Bacci

Assinatura:

Christian Bacci

Revisor Crítico: Isabella Zanatta Garcia

Assinatura:

Isabella Z. Garcia

13 Lista de participantes



Lista de Presença

RQ 0614

Rev.01

19/08/20

Pág. 1/2

LISTA DE PRESENÇA

☒ Reunião de abertura	Data:	01/12/2025	Horário:	Das 8:00h às 8:30h
☒ Reunião de encerramento	Data:	03/12/2025	Horário:	Das 16:30h às 17:00h

Unidade Produtora	WD AGROINDUSTRIAL LTDA	Protocolo:	Renovabio
-------------------	------------------------	------------	-----------

Equipe de auditoria

Função	Nome legível	Assinatura
Auditor Líder	Christian Bacci	<i>Christian Bacci</i>
Auditor	Maycon César Pereira da Costa	

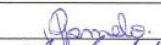
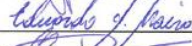
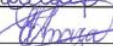
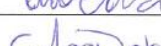
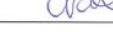
Lista de Presença

RQ 0614

Rev.01

19/08/20

Pág. 2/2

Equipe cliente			
Nome legível	Função / Cargo	Organização / Setor	Assinatura
Patrícia Gonçalves de Paula Melo	Responsável pela RenovaCalc	WD Agroindustrial	
Eduardo Araújo Moreira	Responsável pela RenovaCalc	WD Agroindustrial	
Alexandro Eustáquio Bento	Gerente Industrial	WD Agroindustrial	
André Henrique Alves	Gerente de Suprimentos	WD Agroindustrial	
Lídia Maria de Almeida	Responsável Fornecimento dos Dados	WD Agroindustrial	
Eliane Pereira do Amaral	Responsável Fornecimento dos Dados	WD Agroindustrial	
Wesley Erotides Guedes De Oliveira	Resp. Sistema Informatizado de Controle de Estoques, Consumo e Produção	WD Agroindustrial	
Carlos Alberto da Mota Daher	Resp. Sistema Informatizado de Controle de Estoques, Consumo e Produção	WD Agroindustrial	
Carlos Roberto Moutinho de Paula	Responsável pelo Sistema i-SIMP	WD Agroindustrial	

14 Plano de auditoria

Data	Horário	Auditor(es)	Local da Atividade	Atividade	Item(s)	Contatos Organização
02/12/2025	08:00 – 12:00	Maycon César Pereira da Costa	In loco	Visita às instalações industriais da unidade produtora de biocombustível	Recebimento de MP, Balança, Laboratório, Destiladora, Caldeira, Armazenamento de bagaço de cana, Armazenamento e carregamento de etanol, posto de combustível, áreas de apoio.	Todos os responsáveis informados pela unidade produtora, registrados na seção anterior.

Data	Horário	Auditor(es)	Local da Atividade	Atividade	Item(s)	Contatos Organização
01/12/2025	08:00 – 08:30	Christian Bacci	Videoconferência	Reunião de Abertura	Confirmação do Escopo de Auditoria e do Plano de Auditoria.	Todos os responsáveis informados pela unidade produtora, registrados na seção anterior.
01/12/2025	08:30 – 10:00	Christian Bacci	Videoconferência	Avaliação dos Sistemas de Gestão de Dados	Entrevistas com os responsáveis pelos Sistemas de Gestão de Dados	Responsáveis da unidade produtora pelos itens avaliados.

Data	Horário	Auditor(es)	Local da Atividade	Atividade	Item(s)	Contatos Organização
01/12/2025	10:00 – 12:00	Christian Bacci	Videoconferência	Cálculo da Fração Elegível	- 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.
01/12/2025	12:00 – 13:00	Intervalo de almoço				
01/12/2025	13:00 – 16:00	Christian Bacci	Videoconferência	Cálculo da Fração Elegível	- 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.
01/12/2025	16:00 – 17:00	Christian Bacci	Videoconferência	Avaliação dos dados da Fase Agrícola	Cadastro de fazendas e de fornecedores	Responsáveis da unidade produtora pelos itens avaliados.

Data	Horário	Auditor(es)	Local da Atividade	Atividade	Item(s)	Contatos Organização
02/12/2025	8:00 – 9:00	Christian Bacci	Videoconferência	Avaliação dos dados da Fase Agrícola	- Área total - Área queimada	Responsáveis da unidade produtora pelos itens avaliados.
02/12/2025	9:00 – 10:00	Christian Bacci	Videoconferência	Avaliação dos dados da Fase Agrícola	- Quantidade de biomassa produzida - Quantidade de biomassa comprada	Responsáveis da unidade produtora pelos itens avaliados.
02/12/2025	10:00 – 11:00	Christian Bacci	Videoconferência	Avaliação do Perfil de Produção das áreas de gestão própria de CANA.	Corretivos	Responsáveis da unidade produtora pelos itens avaliados.
02/12/2025	11:00 – 12:00	Christian Bacci	Videoconferência	Avaliação do Perfil de Produção das áreas de gestão própria de CANA.	Fertilizantes Sintéticos	Responsáveis da unidade produtora pelos itens avaliados.
02/12/2025	12:00 – 13:00	Intervalo de almoço				
02/12/2025	13:00 – 14:00	Christian Bacci	Videoconferência	Avaliação do Perfil de Produção das áreas de gestão própria de CANA.	Fertilizantes Sintéticos	Responsáveis da unidade produtora pelos itens avaliados.
02/12/2025	14:00 – 15:00	Christian Bacci	Videoconferência	Avaliação do Perfil de Produção das áreas de gestão própria de CANA.	Fertilizantes Organominerais	Responsáveis da unidade produtora pelos itens avaliados.

Data	Horário	Auditor(es)	Local da Atividade	Atividade	Item(s)	Contatos Organização
02/12/2025	15:00 – 17:00	Christian Bacci	Videoconferência	Avaliação do Perfil de Produção das áreas de gestão própria de CANA.	- Diesel - Etanol - Gasolina - Energia Elétrica	Responsáveis da unidade produtora pelos itens avaliados.

Data	Horário	Auditor(es)	Local da Atividade	Atividade	Item(s)	Contatos Organização
03/12/2025	08:00 – 12:00	Christian Bacci	Videoconferência	Avaliação dos dados de processamento e rendimentos da fase industrial.	- Processamento de cana - Produção de açúcar - Produção de etanol - Conferência com valores informados no i-SIMP - Avaliação do Balanço de Massa	Responsáveis da unidade produtora pelos itens avaliados.
03/12/2025	12:00 – 13:00	Intervalo de almoço				
03/12/2025	13:00 – 15:00	Christian Bacci	Videoconferência	Avaliação dos dados de queima de biomassa e geração de energia elétrica	- Processamento de biomassas - Geração de energia elétrica	Responsáveis da unidade produtora pelos itens avaliados.

Data	Horário	Auditor(es)	Local da Atividade	Atividade	Item(s)	Contatos Organização
03/12/2025	15:00 – 16:00	Christian Bacci	Videoconferência	Avaliação dos dados de consumo de combustíveis e energia elétrica na fase industrial.	- Diesel - Etanol - Gasolina - Energia Elétrica	Responsáveis da unidade produtora pelos itens avaliados.
03/12/2025	16:00 – 17:00	Christian Bacci	Videoconferência	Avaliação dos dados da Fase de Distribuição	Amostragem de notas fiscais.	Responsáveis da unidade produtora pelos itens avaliados.

Data	Horário	Auditor(es)	Local da Atividade	Atividade	Item(s)	Contatos Organização
09/12/2025	08:00 – 12:00	Christian Bacci	Videoconferência	Avaliação do Perfil de Produção das áreas de gestão própria de CANA.	Fertilizantes Sintéticos	Responsáveis da unidade produtora pelos itens avaliados.
09/12/2025	12:00 – 13:00	Intervalo de almoço				
09/12/2025	13:00 – 15:00	Christian Bacci	Videoconferência	Avaliação do Perfil de Produção das áreas de gestão própria de CANA.	Fertilizantes Organomine-rais	Responsáveis da unidade produtora pelos itens avaliados.
09/12/2025	17:00	Christian Bacci	Videoconferência	Encerramento		Todos os responsáveis informados pela unidade produtora,