



RENOVABIO
BENRI CERTIFICATION SERVICES

**RELATÓRIO FINAL DE CERTIFICAÇÃO DA PRODUÇÃO
EFICIENTE DE BIOCOMBUSTÍVEIS:
JBS – LINS**

Versão: 03

Data: 11/12/2025

Elaborado por: João Carlos de Souza

Aprovado por: Gabriel Saraiva e Isabella Zanatta

PIRACICABA

2025

SUMÁRIO

1	IDENTIFICAÇÃO DAS PARTES	3
1.1	FIRMA INSPETORA.....	3
1.2	PRODUTOR/IMPORTADOR DE BIOCOMBUSTÍVEL.....	3
2	INFORMAÇÕES GERAIS DA CERTIFICAÇÃO ANTERIOR	3
3	INFORMAÇÕES GERAIS DO PROJETO ATUAL	4
4	RESPONSABILIDADES	5
4.1	BENRI.....	5
4.2	CLIENTE.....	5
5	EQUIPE TÉCNICA	5
6	CONFLITO DE INTERESSES	7
7	PROCESSO DE AUDITORIA.....	7
7.1	CRITÉRIOS DE ELEGIBILIDADE.....	8
7.2	PLANO DE AMOSTRAGEM	8
7.3	ENTREVISTAS REALIZADAS	9
7.4	CHECKLIST DE AUDITORIA.....	10
8	NÃO CONFORMIDADES	91
9	DESCRIÇÃO E DETALHAMENTO DA ROTA DE PRODUÇÃO DO BIOCOMBUSTÍVEL: BIODIESEL.....	95
10	VERIFICAÇÃO DO BALANÇO DE MASSA	95
11	CÁLCULO DO VOLUME ELEGÍVEL	96
12	RESULTADO E CONCLUSÃO DA AUDITORIA	96
13	LISTA DE PARTICIPANTES.....	97
14	PLANO DE AUDITORIA	98

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:	JBS S/A
CNPJ:	02.916.265-0133/00
Endereço:	ROD BR 153, KM 179, S/N, BLOCO I, ZONA RURAL, LINS/SP - CEP 16.400-033
Contato:	Bernardo Rafael Naumann
Telefone:	(14) 3511-5559
Rota de produção:	Biodiesel
Produtos:	Biodiesel

2 Informações Gerais da Certificação Anterior

Número - Processo SEI	48610.219894/2022-71
Validade do Certificado	15/12/2025
Nota de Eficiência Energético-Ambiental:	Biodiesel: 79,89 gCO ₂ eq/MJ

Fração do volume de biocombustível elegível:	95,85%
--	--------

3 Informações Gerais do Projeto Atual

Início do processo:	10/06/2025
Data da auditoria:	07/10/2025
Auditor líder:	Gabriel Saraiva Kirchleitner
Membro(s) da equipe de auditoria:	João Carlos de Souza Caio Lourencini Cavellani
Versão da RenovaCalc usada:	RenovaCalc v.8.1
Indique o nome de arquivo da última versão da planilha RenovaCalc avaliada:	RenovaCalc_Biodiesel-v8.1-fechada 22-23-24 REV.4
Período da RenovaCalc auditado:	2022, 2023 e 2024
Nota de Eficiência Energético-Ambiental:	Biodiesel: 80,61 gCO ₂ eq/MJ (consulta pública: 80,66 gCO ₂ eq/MJ)
Fração do volume de biocombustível elegível:	72,99% (consulta pública: 73,50%)
Período de Consulta Pública:	07/11/2025 a 07/12/2025
Documentos disponibilizados:	<ul style="list-style-type: none"> Planilha da RenovaCalc Certificado(s) da Produção Eficiente de Biocombustível Relatório Parcial Sobre o Processo de Certificação
Nº de manifestações:	0

4 Responsabilidades

4.1 BENRI

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

4.2 Cliente

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

5 Equipe técnica

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

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

Gabriel Saraiva Kirchleitner (Auditor Líder)

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

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

Na equipe, exerceu a liderança na definição de escopo, abordagem, critérios e amostragem, bem como na consolidação das constatações.

João Carlos de Souza (Auditor)

Graduado em Ciências Biológicas e Tecnólogo em Química, com mais de 22 anos de experiência em unidades produtoras de açúcar e etanol, especialmente na área de Controle de Qualidade. Auditor interno ISO 9001:2015 e verificador de inventários de GEE com base na ISO 14064-3, possui vivência aprofundada em processos industriais, balanços de massa e energia, rotinas de monitoramento e controle operacional em plantas de biocombustíveis.

Desde 2021, atua como auditor no Programa RenovaBio, tendo participado de inúmeras auditorias em diversas rotas de produção. Sua experiência prática em Controle de Qualidade de biocombustíveis permite avaliar de forma crítica a integração entre fase agrícola e industrial, a consistência dos controles de suprimento, a robustez das medições e os registros operacionais gerados.

Na equipe, realizou 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 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 Biocombustível, 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 **JBS S/A** 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.
ZAE Palma de Óleo	A produção deve estar localizada em município com área apta à expansão de palma de óleo, conforme previsto no Zoneamento Agroecológico para a Cultura da Palma de Óleo (ZAE Palma de Óleo), na forma do Decreto nº 7.172, de 7 de maio de 2010, e de outras legislações supervenientes aplicáveis ao tema.

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 o projeto de certificação da unidade **JBS S/A**, nenhuma biomassa foi declarada como elegível no escopo da validação. Portanto, não foi necessário realizar a verificação do atendimento aos critérios de elegibilidade, de modo que foi verificado somente o cálculo do volume elegível do biodiesel produzido a partir de resíduos.

7.3 Entrevistas Realizadas

Nome	Cargo	Razões da entrevista
Bernardo Rafael Naumann	Analista de PCP	Responsável pelo preenchimento da RenovaCalc
Nelson Martins	Supervisor da Qualidade	Responsável pelo fornecimento dos dados
Bernardo Rafael Naumann	Analista de PCP	Responsável pelo sistema informatizado de controle de estoques, consumo e produção
Bernardo Rafael Naumann	Analista de PCP	Responsável pelo sistema I-SIMP
Antônio Liberato de Medeiros	Gerente Industrial	Responsável pelo processo produção
Priscila Correa (compradora)	Gerente de Suprimentos	Responsável pelas informações de compra e estoque

7.4 Checklist de auditoria

Histórico de Alterações RenovaCalc

Histórico	Nome do Arquivo	Item(ns) Alterado(s)
Adoção Inicial	“RenovaCalc_Biodiesel-v8.1-fechada 22-23-24”	<ul style="list-style-type: none">• Item Planilha RenovaCalc
Planilha recebida dia 07/10	“RenovaCalc_Biodiesel-v8.1-fechada 22-23-24 REV.1”	<ul style="list-style-type: none">• Item 19.4 até 22.12
Planilha recebida dia 23/10	“RenovaCalc_Biodiesel-v8.1-fechada 22-23-24 REV.2”	<ul style="list-style-type: none">• Item 19.16
Planilha recebida dia 27/10	“RenovaCalc_Biodiesel-v8.1-fechada 22-23-24 REV.3”	<ul style="list-style-type: none">• Item 3.7
Planilha recebida dia 10/12	“RenovaCalc_Biodiesel-v8.1-fechada 22-23-24 REV.4”	<ul style="list-style-type: none">• Item 3.7• Item 19.23

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.	Corporate ERP - JBS - Versão – 9.156.00 implementado em 2014. Responsável: Cleber Augusto Lima Domingos		
1.2	O Sistema também comporta as notas fiscais? Caso não, identifique o(s) Sistema(s) que comporta essas informações, suas características (fabricante, versão, data de implementação) e os nomes dos responsáveis.	Corporate ERP - JBS - Versão – 9.156.00 implementado em 2014. Responsável: Cleber Augusto Lima Domingos		

2. Controle de Originação e Cadeia de Custódia

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
2.1	Foi devidamente apresentada a cadeia de abastecimento de grãos da unidade produtora de biocombustí-	N/A.		

2. Controle de Originação e Cadeia de Custódia

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	vel dos anos em análise? Indique as modalidades que a unidade produtora adquiriu grãos no período e quais delas estão presentes no escopo da auditoria como elegíveis.			
2.2	De acordo com a resposta do item anterior, houve formação de estoque de matéria-prima rastreável e elegível nos anos declarados em escopo do projeto? Se sim, esse volume foi devidamente identificado na RenovaCalc (identificação = ano de compra e quantidade elegível = quantidade processada) e no laudo da unidade produtora de biocombustível?	N/A.		
2.3	Nos anos declarados em escopo, houve transferência de grãos, declarados como elegíveis, entre filiais do mesmo grupo econômico para a uni-	N/A.		

2. Controle de Originação e Cadeia de Custódia

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	dade produtora de biocombustível? Se sim, essas filiais foram devidamente identificadas como intermediários, de acordo com os seus limites geográficos?			
2.4	A partir das respostas do item 2.1, como é feito o controle de origem dos grãos obtidos diretamente pela unidade produtora de biocombustível? Esse sistema de controle é o mesmo das outras filiais, descritas no item 2.3? Caso não seja, indique as diferenças para cada instalação.	N/A.		
2.5	Com base nas respostas do item 2.1, há participação de intermediários de grãos declarados como elegíveis no escopo da certificação? Se sim, descreva quem são esses intermedi-	N/A.		

2. Controle de Originação e Cadeia de Custódia

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	ários e quais anos que participaram do escopo.			
2.6	Para cada intermediário descrito no item anterior, descreva como é feito o controle de originação e cadeia de custódia. Os sistemas descritos estão de acordo com as metodologias e exigências do Informe Técnico 06?	N/A.		
2.7	De acordo com as repostas do item anterior, foram apresentados os balanços de massa e as provas de material rastreável para cada intermediário e para cada ano, inclusive das filiais do mesmo grupo econômico?	N/A.		
2.8	Há participação de fornecedores de óleos vegetais no escopo da certificação declarados como elegíveis? Caso sim, descreva quem são esses	N/A.		

2. Controle de Originação e Cadeia de Custódia

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	intermediários e qual tipo de óleo foi fornecido e os anos que participaram do escopo.			
2.9	A partir das respostas do item 2.8, descreva como são feitos os controles de originação e cadeia de custódia dos grãos obtidos por cada unidade esmagadora de óleo declaradas no escopo como elegíveis. Os sistemas descritos estão de acordo com as metodologias e exigências do Informe Técnico 06?	N/A.		
2.10	De acordo com as repostas do item anterior, foram apresentados os balanços de massa e as provas de material rastreável para cada intermediário e para cada ano?	N/A.		
2.11	Os cálculos para obtenção da eficiência da reação de transformação de	N/A.		

2. Controle de Originação e Cadeia de Custódia

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	matéria-prima em óleo vegetal de cada fornecedor para cada ano foram devidamente apresentados? Os cálculos estão corretos?			

3. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
3.1	Os produtores de biomassa foram devidamente identificados com nome, ou código e CPF, ou CPNJ?	N/A.		
3.2	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 temporali-	N/A.		

3. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	dade foi feita corretamente? Os anos de fornecimento de biomassa para cada CAR foi informado corretamente na RenovaCalc?			
3.3	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?	N/A.		
3.4	Foi possível confirmar o atendimento ao critério de elegibilidade referente à ausência de supressão de vegetação nativa, através das imagens de satélite?	N/A.		
3.5	Houve a disponibilização das informações de <u>produtividade</u> dos produtores de biomassa declarados no	N/A.		

3. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	escopo de certificação? Há casos de produtividades muito elevadas?			
3.6	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?	N/A.		
3.7	As informações disponibilizadas foram suficientes para validação do cálculo do volume elegível? O Cálculo está correto?	<p>Sim, conforme detalhado abaixo:</p> <p>Relatório(s): “RenovaBio REV.2.xlsx”</p> <p>Memorial(is) de cálculo(s): “Planilha de Monitoramento RenovaBio 2022 2023 E 2024 REV.9”</p>	<p>Correção 01: A unidade fez correção no cálculo da eficiência da reação, pois inicialmente a unidade estava considerando o ácido graxo como produto e não como subproduto do processo produtivo.</p> <p>O Ácido graxo é comercializado e não participa como matéria prima na produção de biodiesel nesta unidade.</p>	Concluído

3. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
			<p>Correção 02: Por conta NC no item 19.23, isto é, pelo fato de que 5.706,48 toneladas de metil éster para fins industriais (não combustível) estava sendo considerado como biodiesel, o cálculo do volume elegível estava incorreto, uma vez que eficiência da reação estava superestimada.</p> <p>Com a correção, a eficiência da reação abaixou de 91,53% para 89,73% e, consequentemente, o volume elegível abaixou de 73,50% para 72,99%.</p>	

4. Dados Fase Agrícola SOJA – EXTRAÇÃO PRÓPRIA - Dados Iniciais

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
4.1	Foi informado o <u>sistema de plantio</u> utilizado de cada produtor de biomassa?	N/A.		
4.2	Foram disponibilizadas informações sobre o <u>total de área produtiva</u> por produtor de biomassa?	N/A.		
4.3	Foram disponibilizadas as <u>quantidades totais de matéria-prima produzidas</u> , separadas por produtor?	N/A.		
4.4	Foram disponibilizadas as <u>quantidades totais de matéria-prima adquiridas</u> , separadas por produtor?	N/A.		
4.5	Foram disponibilizadas as <u>informações referentes ao teor médio de umidade da soja</u> por produtor?	N/A.		

5. Dados Fase Agrícola SOJA – EXTRAÇÃO PRÓPRIA - Utilização de Corretivos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
5.1	Foram disponibilizadas as quantidades de <u>calcário calcítico</u> utilizadas por produtor de biomassa? Os cálculos do montante utilizado dividido pelo total de matéria prima estão corretos?	N/A.		
5.2	Foram disponibilizadas as quantidades de <u>calcário dolomítico</u> utilizadas por produtor de biomassa? Os cálculos do montante utilizado dividido pelo total de matéria prima estão corretos?	N/A.		
5.3	Foram disponibilizadas as quantidades de <u>gesso</u> utilizadas por produtor de biomassa? Os cálculos do montante utilizado dividido pelo total de matéria prima estão corretos?	N/A.		

6. Dados Fase Agrícola SOJA – EXTRAÇÃO PRÓPRIA - Sementes

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
6.1	Foram disponibilizadas as quantidades totais anuais de <u>sementes</u> utilizadas por produtor de biomassa? Os cálculos dos montantes utilizados dividido pelo total de matéria prima estão corretos?	N/A.		

7. Dados Fase Agrícola SOJA – EXTRAÇÃO PRÓPRIA - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
7.1	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?	N/A.		
7.2	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>ureia</u> por produtor de biomassa? Os	N/A.		

7. Dados Fase Agrícola SOJA – EXTRAÇÃO PRÓPRIA - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	cálculos das quantias de ureia utilizadas, em kg de nitrogênio por tonelada de matéria prima, estão corretos?			
7.3	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?	N/A.		
7.4	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?	N/A.		

7. Dados Fase Agrícola SOJA – EXTRAÇÃO PRÓPRIA - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
7.5	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?	N/A.		
7.6	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>solução de nitrato de amônio e ureia (UAN)</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de solução de nitrato de amônio e ureia utilizadas, em kg de nitrogênio por tonelada de matéria prima, estão corretos?	N/A.		
7.7	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>amônia anidra</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de	N/A.		

7. Dados Fase Agrícola SOJA – EXTRAÇÃO PRÓPRIA - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	amônia anidra utilizadas, em kg de nitrogênio por tonelada de matéria prima, estão corretos?			
7.8	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>sulfato de amônio</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de sulfato de amônio utilizadas, em kg de nitrogênio por tonelada de matéria prima, estão corretos	N/A.		
7.9	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 amônio e cálcio utilizadas, em kg de nitrogênio por tonelada de matéria prima, estão corretos?	N/A.		

7. Dados Fase Agrícola SOJA – EXTRAÇÃO PRÓPRIA - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
7.10	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?	N/A.		
7.11	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?	N/A.		
7.12	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>cloreto de potássio (KCI)</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de cloreto de potássio utili-	N/A.		

7. Dados Fase Agrícola SOJA – EXTRAÇÃO PRÓPRIA - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	zadas, em kg de K ₂ O por tonelada de matéria prima, estão corretos?			
7.13	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?	N/A.		

8. Dados Fase Agrícola SOJA – EXTRAÇÃO PRÓPRIA - Utilização de Fertilizantes Orgânicos/Organominerais

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
8.1	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>outros fertilizantes orgânicos/organominerais</u> por produtor de bio-	N/A.		

8. Dados Fase Agrícola SOJA – EXTRAÇÃO PRÓPRIA - Utilização de Fertilizantes Orgânicos/Organominerais

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	massa? Os cálculos das quantias utilizadas desses fertilizantes, em quilos por tonelada de matéria-prima, estão corretos?			
8.2	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?	N/A.		

9. Dados Fase Agrícola SOJA – EXTRAÇÃO PRÓPRIA - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
9.1	Houve a utilização de quais <u>tipos de diesel</u> (% de biodiesel na mistura) na produção da matéria prima?	N/A.		
9.2	Houve utilização de algum combustível para aviação?	N/A.		
9.3	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?	N/A.		
9.4	Foram fornecidas <u>notas fiscais</u> da aquisição dos diferentes tipos de <u>diesel</u> declarados?	N/A.		
9.5	Foram disponibilizadas as informações sobre as <u>quantias utilizadas de Gasolina C</u> por produtor de bio-	N/A.		

9. Dados Fase Agrícola SOJA – EXTRAÇÃO PRÓPRIA - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	massa? Os cálculos das quantias utilizadas de gasolina C, em litros por tonelada de matéria-prima, estão corretos?			
9.6	Foram fornecidas <u>notas fiscais</u> de aquisição <u>Gasolina C</u> ?	N/A.		
9.7	Foram disponibilizadas as informações sobre as <u>quantias utilizadas de Etanol Hidratado</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de etanol hidratado, em litros por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	N/A.		
9.8	Foram fornecidas <u>notas fiscais</u> da aquisição de <u>Etanol Hidratado</u> ?	N/A.		
9.9	Foram disponibilizadas as informações sobre as <u>quantias utilizadas de Biometano de Terceiros</u> por	N/A.		

9. Dados Fase Agrícola SOJA – EXTRAÇÃO PRÓPRIA - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de biometano de terceiros, em normal metro cúbico por tonelada de matéria-prima, estão corretos?			
9.10	Foram fornecidas <u>notas fiscais</u> da aquisição de <u>Biometano?</u>	N/A.		
9.11	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 tonelada de matéria-prima, estão corretos?	N/A.		
9.12	Foram disponibilizadas informações sobre o <u>consumo de Eletricidade da rede - mix médio</u> na produção da matéria-prima, por produtor de	N/A.		

9. Dados Fase Agrícola SOJA – EXTRAÇÃO PRÓPRIA - Combustíveis e Eletricidade

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

9. Dados Fase Agrícola SOJA – EXTRAÇÃO PRÓPRIA - Combustíveis e Eletricidade

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

10. Dados Fase Agrícola SOJA – EXTRAÇÃO POR TERCEIROS - Dados Iniciais

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
10.1	Foi informado o <u>sistema de plantio</u> utilizado de cada produtor de biomassa?	N/A.		
10.2	Foram disponibilizadas informações sobre o <u>total de área produtiva</u> por produtor de biomassa?	N/A.		
10.3	Foram disponibilizadas as <u>quantidades totais de matéria-prima produzidas</u> , separadas por produtor?	N/A.		
10.4	Foram disponibilizadas as <u>quantidades totais de matéria-prima adquiridas</u> , separadas por produtor?	N/A.		
10.5	Foram disponibilizadas as <u>informações referentes ao teor médio de umidade da soja</u> por produtor?	N/A.		

11. Dados Fase Agrícola SOJA – EXTRAÇÃO POR TERCEIROS - Utilização de Corretivos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
11.1	Foram disponibilizadas as quantidades de <u>calcário calcítico</u> utilizadas por produtor de biomassa? Os cálculos do montante utilizado dividido pelo total de matéria prima estão corretos?	N/A.		
11.2	Foram disponibilizadas as quantidades de <u>calcário dolomítico</u> utilizadas por produtor de biomassa? Os cálculos do montante utilizado dividido pelo total de matéria prima estão corretos?	N/A.		
11.3	Foram disponibilizadas as quantidades de <u>gesso</u> utilizadas por produtor de biomassa? Os cálculos do montante utilizado dividido pelo total de matéria prima estão corretos?	N/A.		

12. Dados Fase Agrícola SOJA – EXTRAÇÃO POR TERCEIROS - Sementes

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
12.1	Foram disponibilizadas as quantidades totais anuais de <u>sementes</u> utilizadas por produtor de biomassa? Os cálculos dos montantes utilizados dividido pelo total de matéria prima estão corretos?	N/A.		

13. Dados Fase Agrícola SOJA – EXTRAÇÃO POR TERCEIROS - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
13.1	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?	N/A.		
13.2	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>ureia</u> por produtor de biomassa? Os	N/A.		

13. Dados Fase Agrícola SOJA – EXTRAÇÃO POR TERCEIROS - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	cálculos das quantias de ureia utilizadas, em kg de nitrogênio por tonelada de matéria prima, estão corretos?			
13.3	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?	N/A.		
13.4	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?	N/A.		

13. Dados Fase Agrícola SOJA – EXTRAÇÃO POR TERCEIROS - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
13.5	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?	N/A.		
13.6	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>solução de nitrato de amônio e ureia (UAN)</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de solução de nitrato de amônio e ureia utilizadas, em kg de nitrogênio por tonelada de matéria prima, estão corretos?	N/A.		
13.7	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>amônia anidra</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de	N/A.		

13. Dados Fase Agrícola SOJA – EXTRAÇÃO POR TERCEIROS - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	amônia anidra utilizadas, em kg de nitrogênio por tonelada de matéria prima, estão corretos?			
13.8	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>sulfato de amônio</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de sulfato de amônio utilizadas, em kg de nitrogênio por tonelada de matéria prima, estão corretos	N/A.		
13.9	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 amônio e cálcio utilizadas, em kg de nitrogênio por tonelada de matéria prima, estão corretos?	N/A.		

13. Dados Fase Agrícola SOJA – EXTRAÇÃO POR TERCEIROS - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
13.10	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?	N/A.		
13.11	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?	N/A.		
13.12	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 uti-	N/A.		

13. Dados Fase Agrícola SOJA – EXTRAÇÃO POR TERCEIROS - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	lizadas, em kg de K ₂ O por tonelada de matéria prima, estão corretos?			
13.13	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?	N/A.		

14. Dados Fase Agrícola SOJA – EXTRAÇÃO POR TERCEIROS - Utilização de Fertilizantes Orgânicos/Organominerais

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
14.1	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>outros fertilizantes orgânicos/organominerais</u> por produtor de bio-	N/A.		

14. Dados Fase Agrícola SOJA – EXTRAÇÃO POR TERCEIROS - Utilização de Fertilizantes Orgânicos/Organominerais

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	massa? Os cálculos das quantias utilizadas desses fertilizantes, em quilos por tonelada de matéria-prima, estão corretos?			
14.2	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?	N/A.		

15. Dados Fase Agrícola SOJA – EXTRAÇÃO POR TERCEIROS - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
15.1	Houve a utilização de quais <u>tipos de diesel</u> (% de biodiesel na mistura) na produção da matéria prima?	N/A.		
15.2	Houve utilização de algum combustível para aviação?	N/A.		
15.3	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?	N/A.		
15.4	Foram fornecidas <u>notas fiscais</u> da aquisição dos diferentes tipos de <u>diesel</u> declarados?	N/A.		
15.5	Foram disponibilizadas as informações sobre as <u>quantias utilizadas de Gasolina C</u> por produtor de bio-	N/A.		

15. Dados Fase Agrícola SOJA – EXTRAÇÃO POR TERCEIROS - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	massa? Os cálculos das quantias utilizadas de gasolina C, em litros por tonelada de matéria-prima, estão corretos?			
15.6	Foram fornecidas <u>notas fiscais</u> de aquisição <u>Gasolina C</u> ?	N/A.		
15.7	Foram disponibilizadas as informações sobre as <u>quantias utilizadas de Etanol Hidratado</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de etanol hidratado, em litros por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	N/A.		
15.8	Foram fornecidas <u>notas fiscais</u> da aquisição de <u>Etanol Hidratado</u> ?	N/A.		
15.9	Foram disponibilizadas as informações sobre as <u>quantias utilizadas de Biometano de Terceiros</u> por	N/A.		

15. Dados Fase Agrícola SOJA – EXTRAÇÃO POR TERCEIROS - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de biometano de terceiros, em normal metro cúbico por tonelada de matéria-prima, estão corretos?			
15.10	Foram fornecidas <u>notas fiscais</u> da aquisição de <u>Biometano?</u>	N/A.		
15.11	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 tonelada de matéria-prima, estão corretos?	N/A.		
15.12	Foram disponibilizadas informações sobre o <u>consumo de Eletricidade da rede - mix médio</u> na produção da matéria-prima, por produ-	N/A.		

15. Dados Fase Agrícola SOJA – EXTRAÇÃO POR TERCEIROS - Combustíveis e Eletricidade

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

15. Dados Fase Agrícola SOJA – EXTRAÇÃO POR TERCEIROS - Combustíveis e Eletricidade

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

16. Dados Fase Agrícola – ÓLEO DE SOJA

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
16.1	Foram disponibilizadas as <u>quantidades anuais de óleo</u> adquiridas pela unidade produtora de biocombustível, separadas por fornecedor?	N/A.		
16.2	Como foram obtidas as informações sobre a <u>distância do transporte do óleo adquirido</u> (km) de cada fornecedor?	N/A.		

17. Dados Fase Industrial – Extração do Óleo de Soja

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
17.1	Foi informada a <u>quantidade efetiva de soja processada</u> , em toneladas?	N/A.		
17.2	Foi informado o teor de umidade de soja processada?	N/A.		

17. Dados Fase Industrial – Extração do Óleo de Soja				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
17.3	Foi informada a <u>distância média da soja processada?</u> O cálculo está correto?	N/A.		
17.4	Foi informado o <u>rendimento do óleo de soja produzido</u> , em quilos por tonelada de soja? O cálculo do rendimento foi feito corretamente?	N/A.		
17.5	Foram apresentadas as <u>notas fiscais de venda de óleo de soja</u> ?	N/A.		
17.6	Foi informado o <u>rendimento do farelo de soja produzido</u> , em quilos por tonelada de soja? O cálculo do rendimento foi feito corretamente?	N/A.		
17.7	Foram apresentadas as notas fiscais de venda de farelo de soja?	N/A.		

18. Dados Fase Industrial – Extração do Óleo de Soja - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
18.1	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?	N/A.		
18.2	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?	N/A.		
18.3	Foram disponibilizadas informações sobre o <u>consumo de Eletricidade - Biomassa</u> na produção do	N/A.		

18. Dados Fase Industrial – Extração do Óleo de Soja - Combustíveis e Eletricidade

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

18. Dados Fase Industrial – Extração do Óleo de Soja - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	lar, em kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos?			
18.6	Houve a utilização de quais <u>tipos de diesel</u> (% de biodiesel na mistura) na fase industrial?	N/A.		
18.7	Foram disponibilizadas as informações sobre as <u>quantias utilizadas de diesel</u> ? Os cálculos das quantias utilizadas de diesel, em litros por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	N/A.		
18.8	Foram disponibilizadas as informações sobre a <u>quantidade utilizada de biogás de terceiros</u> ? O cálculo da quantidade utilizada de biogás de terceiros, em normal metro cú-	N/A.		

18. Dados Fase Industrial – Extração do Óleo de Soja - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	bico por tonelada de matéria-prima, está correto?			
18.9	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>PCI do biogás de terceiros</u> em mega joule por normal metro cúbico?	N/A.		
18.10	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?	N/A.		
18.11	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>PCI do biogás próprio</u> em mega joule por normal metro cúbico?	N/A.		

18. Dados Fase Industrial – Extração do Óleo de Soja - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
18.12	Foram disponibilizadas as informações sobre a <u>quantidade utilizada de gás natural</u> ? O cálculo da quantidade utilizada de gás natural, em normal metro cúbico por tonelada de matéria-prima, está correto?	N/A.		
18.13	Foram apresentadas informações sobre o <u>uso de cavaco de madeira na geração de energia elétrica</u> ? O cálculo da quantidade de cavaco de madeira utilizada na geração de energia elétrica, em quilogramas por tonelada de matéria-prima, foi feito corretamente?	N/A.		
18.14	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade dos cavacos de madeira</u> ?	N/A.		
18.15	Foram apresentadas evidências para o valor de distância média per-	N/A.		

18. Dados Fase Industrial – Extração do Óleo de Soja - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	corrida para transporte dos cavacos de madeira?			
18.16	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?	N/A.		
18.17	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade da lenha</u> ?	N/A.		
18.18	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>distância média percorrida para transporte das lenhas</u> ?	N/A.		
18.19	Foram apresentadas informações sobre o <u>uso de resíduos florestais na geração de energia elétrica</u> ? O cálculo da quantidade de resíduos	N/A.		

18. Dados Fase Industrial – Extração do Óleo de Soja - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	florestais utilizados na geração de energia elétrica, em quilogramas por tonelada de matéria-prima, foi feito corretamente?			
18.20	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade dos resíduos florestais</u> ?	N/A.		
18.21	Foram apresentadas evidências para o valor de distância média percorrida para transporte dos resíduos florestais?	N/A.		
18.22	Foram apresentadas informações sobre o <u>uso de bagaço de cana na geração de energia elétrica</u> ? O cálculo da quantidade de bagaço de cana utilizado na geração de energia elétrica, em quilogramas por tonelada de matéria-prima, foi feito corretamente?	N/A.		

18. Dados Fase Industrial – Extração do Óleo de Soja - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
18.23	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade de bagaços de cana</u> ?	N/A.		
18.24	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>distância média percorrida para transporte dos bagaços de cana</u> ?	N/A.		
18.25	Foram apresentadas informações sobre o <u>uso de palha de cana na geração de energia elétrica</u> ? O cálculo da quantidade de palha de cana utilizada na geração de energia elétrica, em quilogramas por tonelada de matéria-prima, foi feito corretamente?	N/A.		
18.26	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade da palha de cana</u> ?	N/A.		

18. Dados Fase Industrial – Extração do Óleo de Soja - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
18.27	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>distância média percorrida para transporte das palhas de cana</u> ?	N/A.		

19. Dados Fase Industrial – Produção do Biodiesel – Processamento do Óleo e Rendimentos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
19.1	Foi informada a <u>quantidade anual de óleo de soja PRÓPRIO processado</u> , em toneladas por ano?	N/A.		
19.2	Como foram obtidas as informações sobre a distância média percorrida para transporte do óleo de soja PRÓPRIO processado?	N/A.		

19. Dados Fase Industrial – Produção do Biodiesel – Processamento do Óleo e Rendimentos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
19.3	Qual a fração elegível do óleo de soja PRÓPRIO processado?	N/A.		
19.4	Foram informadas as <u>quantidades anuais de óleo de soja de TERCEIROS processados</u> , em toneladas por ano? Foram apresentadas todas as Notas Fiscais de compra?	<p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios do Sistema Corporate ERP. A relação de NFs do período avaliado foram devidamente apresentadas.</p> <p>Relatórios:</p> <p>Óleo de soja de terceiros: “RenovaBio REV.2”.</p> <p>Óleo de terceiros de acordo com o registro do sistema:</p> <p>521687 - OLEO DE SOJA DEGOMADO</p> <p>520277 - OLEO DE SOJA REFINADO</p> <p>527030 - OLEO MIX BASE VEGETAL</p> <p>529617 - OLEO MIX DEGOMADO</p> <p>525314 - OLEO MIX REFINADO BASE SOJA</p>		

19. Dados Fase Industrial – Produção do Biodiesel – Processamento do Óleo e Rendimentos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Memorial(is) de cálculo(s): “Planilha de Monitoramento RenovaBio 2022 2023 E 2024 REV.9”.		
19.5	Como foram obtidas as informações sobre a distância média percorrida para transporte do óleo de soja de TERCEIROS processado?	As distâncias foram calculadas por meio do Google Maps, considerando os endereços da unidade e dos fornecedores pela quantidade recebida em cada ano do escopo. Memorial(is) de cálculo(s): “Distância Média MP - 2022, 2023 E 2024 - JBS BIODIESEL LINS – Oficial”		
19.6	Qual a fração elegível do óleo de soja de TERCEIROS processado?	0%, conforme memorial de cálculo: “Planilha de Monitoramento RenovaBio 2022 2023 E 2024 REV.9”.		

19. Dados Fase Industrial – Produção do Biodiesel – Processamento do Óleo e Rendimentos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
19.7	Foi informada a <u>quantidade anual de óleo de palma processado</u> , em toneladas por ano? Foram apresentadas todas as Notas Fiscais de compra?	<p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios do Sistema Corporate ERP. A relação de NFs do período avaliado foram devidamente apresentadas.</p> <p>Relatórios:</p> <p>Óleo de palma: “RenovaBio REV.2”.</p> <p>Óleo de Palma de acordo com o registro do sistema:</p> <p>520009 ESTEARINA DE PALMA</p> <p>524006 OLEO DE PALMA</p> <p>526747 OLEO DE PALMA REFINADO</p> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <p>“Planilha de Monitoramento RenovaBio 2022 2023 E 2024 REV.9”.</p>		

19. Dados Fase Industrial – Produção do Biodiesel – Processamento do Óleo e Rendimentos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
19.8	Como foram obtidas as informações sobre a distância média percorrida para transporte do óleo de palma processado?	As distâncias foram calculadas por meio do Google Maps, considerando os endereços da unidade e dos terceiros. Memorial(is) de cálculo(s): “Distância Média MP - 2022, 2023 E 2024 - JBS BIODIESEL LINS – Oficial”		
19.9	Qual a fração elegível do óleo de palma processado?	0%, conforme memorial de cálculo: “Planilha de Monitoramento RenovaBio 2022 2023 E 2024 REV.9”.		
19.10	Foi informada a <u>quantidade anual de óleo de algodão processado</u> , em toneladas por ano? Foram apresentadas todas as Notas Fiscais de compra?	Sim, verificado por meio da extração de relatórios do Sistema Corporate ERP. A relação de NFs do período avaliado foram devidamente apresentadas. Relatórios: Óleo de algodão: “RenovaBio REV.2”.		

19. Dados Fase Industrial – Produção do Biodiesel – Processamento do Óleo e Rendimentos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		<p>Óleo de Algodão de acordo com o registro do sistema:</p> <p>520276 OLEO DE ALGODAO</p> <p>530307 OLEO DE ALGODAO SEMI REFINADO</p> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <p>“Planilha de Monitoramento RenovaBio 2022 2023 E 2024 REV.9”.</p>		
19.11	Como foram obtidas as informações sobre a distância média percorrida para transporte do óleo de algodão processado?	<p>As distâncias foram calculadas por meio do Google Maps, considerando os endereços da unidade e dos fornecedores pela quantidade recebida em cada ano do escopo.</p> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <p>“Distância Média MP - 2022, 2023 E 2024 - JBS BIODIESEL LINS – Oficial”</p>		

19. Dados Fase Industrial – Produção do Biodiesel – Processamento do Óleo e Rendimentos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
19.12	Qual a fração elegível do óleo de algodão processado?	0%, conforme memorial de cálculo: “Planilha de Monitoramento RenovaBio 2022 2023 E 2024 REV.9”.		
19.13	Foi informada a <u>quantidade anual de outros óleos vegetais processados</u> , em toneladas por ano? Foram apresentadas todas as Notas Fiscais de compra?	<p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios do Sistema Corporate ERP. A relação de NFs do período avaliado foram devidamente apresentadas.</p> <p>Relatórios: Óleos vegetais: “RenovaBio REV.2”.</p> <p>Outros Óleos de Vegetais de acordo com o registro do sistema:</p> <p>527988 OLEO DE AMENDOIM</p> <p>521693 OLEO DE MILHO SEMI-REFINADO</p> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p>		

19. Dados Fase Industrial – Produção do Biodiesel – Processamento do Óleo e Rendimentos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		“Planilha de Monitoramento RenovaBio 2022 2023 E 2024 REV.9”		
19.14	Como foram obtidas as informações sobre a distância média percorrida para transporte dos outros óleos vegetais processados?	As distâncias foram calculadas por meio do Google Maps, considerando os endereços da unidade e dos fornecedores pela quantidade recebida em cada ano do escopo. Memorial(is) de cálculo(s): “Distância Média MP - 2022, 2023 E 2024 - JBS BIODIESEL LINS – Oficial”.		
19.15	Qual a fração elegível dos outros óleos vegetais processados?	0%, conforme memorial de cálculo: “Planilha de Monitoramento RenovaBio 2022 2023 E 2024 REV.9”.		

19. Dados Fase Industrial – Produção do Biodiesel – Processamento do Óleo e Rendimentos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
19.16	Foi informado o <u>aporte total de óleo de fritura usado processado</u> , em toneladas por ano? Foram apresentadas todas as Notas Fiscais de compra?	<p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios do Sistema Corporate ERP. A relação de NFs do período avaliado foram devidamente apresentadas.</p> <p>Relatórios: Óleo de fritura: “RenovaBio REV.2”. Óleo de Fritura de acordo com o registro do sistema: 520019 OLEO DE FRITURA KG</p> <p>Memorial(is) de cálculo(s): “Planilha de Monitoramento RenovaBio 2022 2023 E 2024 REV.9”.</p>	Correção: a unidade atualizou a quantidade de óleo de fritura, pois estavam considerando um volume a maior que o constava na evidência do sistema.	Concluído
19.17	Como foram obtidas as informações sobre a distância média percorrida para transporte de óleo de fritura usado?	<p>As distâncias foram calculadas por meio do Google Maps, considerando os endereços da unidade e dos fornecedores pela quantidade recebida em cada ano do escopo.</p> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p>		

19. Dados Fase Industrial – Produção do Biodiesel – Processamento do Óleo e Rendimentos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		“Distância Média MP - 2022, 2023 E 2024 - JBS BIODIESEL LINS – Oficial”		
19.18	Foi informado o <u>aporte total de gordura animal processada</u> , em toneladas por ano? Foram apresentadas todas as Notas Fiscais de compra?	<p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios do Sistema Corporate ERP. A relação de NFs do período avaliado foram devidamente apresentadas.</p> <p>Relatórios:</p> <p>Gordura animal: “RenovaBio REV.2”.</p> <p>Gordura Animal de acordo com o registro do sistema:</p> <p>528542 GORDURA ANIMAL MISTA</p> <p>522050 GORDURA SUINA</p> <p>520004 SEBO BOVINO A</p> <p>527195 SEBO BOVINO A</p> <p>527197 SEBO BOVINO ACIDO</p>		

19. Dados Fase Industrial – Produção do Biodiesel – Processamento do Óleo e Rendimentos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		527196 SEBO BOVINO D 526995 SEBO BOVINO EXTRATO 527198 SEBO BOVINO EXTRATO 521506 SEBO BRUTO BIODIESEL 526994 SEBO IMPORTADO 527256 SEBO INDUSTRIAL Memorial(is) de cálculo(s): “Planilha de Monitoramento RenovaBio 2022 2023 E 2024 REV.9”.		
19.19	Como foram obtidas as informações sobre a distância média percorrida para transporte de gordura animal processada?	As distâncias foram calculadas por meio do Google Maps, considerando os endereços da unidade e dos fornecedores pela quantidade recebida em cada ano do escopo. Memorial(is) de cálculo(s):		

19. Dados Fase Industrial – Produção do Biodiesel – Processamento do Óleo e Rendimentos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		“Distância Média MP - 2022, 2023 E 2024 - JBS BIODIESEL LINS – Oficial”		
19.20	Foi informado o <u>aporte total de outros óleos residuais processados</u> em toneladas por ano? Foram apresentadas todas as Notas Fiscais de compra?	<p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios do Sistema Corporate ERP. A relação de NFs do período avaliado foram devidamente apresentadas.</p> <p>Relatórios: Óleos residuais: “RenovaBio REV.2”.</p> <p>Outros Óleos Residuais de acordo com o registro do sistema:</p> <p>523500 OLEO DE FRANGO</p> <p>523883 OLEO DE PEIXE</p> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p>		

19. Dados Fase Industrial – Produção do Biodiesel – Processamento do Óleo e Rendimentos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		“Planilha de Monitoramento RenovaBio 2022 2023 E 2024 REV.9”.		
19.21	Como foram obtidas as informações sobre a distância média percorrida para transporte de outros óleos residuais processados?	As distâncias foram calculadas por meio do Google Maps, considerando os endereços da unidade e dos fornecedores pela quantidade recebida em cada ano do escopo. Memorial(is) de cálculo(s): “Distância Média MP - 2022, 2023 E 2024 - JBS BIODIESEL LINS – Oficial”		
19.22	A <u>Rota de produção</u> da unidade avaliada é Etílica ou Metílica?	Metílica.		

19. Dados Fase Industrial – Produção do Biodiesel – Processamento do Óleo e Rendimentos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
19.23	Foi informado o rendimento de Biodiesel produzido, em metro cúbico por ano? O cálculo do rendimento foi feito corretamente?	<p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios do Sistema Corporate ERP. A relação de NFs do período avaliado foram devidamente apresentadas.</p> <p>Relatório(s): “RenovaBio REV.2.xlsx”.</p> <p>Memorial(is) de cálculo(s): “Planilha de Monitoramento RenovaBio 2022 2023 E 2024 REV.9”</p>	<p>Pós consulta pública</p> <p>Por conta de um questionamento da ANP acerca dos dados declarados no i-SIMP, foi identificado que, nos valores contidos no sistema ERP da unidade produtora e, consequentemente, nos valores declarados de produção de biodiesel na RenovaCalc, estavam sendo considerados 5.706,48 toneladas de metil éster de ácido graxo para uso industrial (não combustível), superestimando a produção de biodiesel.</p> <p>Com a correção, o valor total de biodiesel caiu de 507.166,23 m³ para 500.629,60 m³.</p>	Concluído

19. Dados Fase Industrial – Produção do Biodiesel – Processamento do Óleo e Rendimentos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
			De todo modo, foi confirmado que os valores de produção declarados no i-SIMP estão corretos. Com a correção, por conta na queda do rendimento industrial, a NEEA abaixou de 80,66 para 80,61 gCO ₂ eq/MJ.	
19.24	Foram apresentadas as notas fiscais de venda de Biodiesel?	Sim, foi feita amostragem das notas fiscais a seguir: 93061 bio 09.24 93603 bio 10.24 94101 bio 11.24 91827 bio 06.24 92254 bio 07.24 92637 bio 08.24		

19. Dados Fase Industrial – Produção do Biodiesel – Processamento do Óleo e Rendimentos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
19.25	Foi informado o <u>rendimento de Glicerina Purificada</u> produzida, em toneladas por ano? O cálculo do rendimento foi feito corretamente?	N/A.		
19.26	Foram apresentadas as notas fiscais de venda de Glicerina Purificada?	N/A.		
19.27	Foi informado o <u>rendimento de Glicerina Bruta</u> produzida, em toneladas por ano? O cálculo do rendimento foi feito corretamente?	<p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios do Sistema Corporate ERP. A relação de NFs do período avaliado foram devidamente apresentadas.</p> <p>Relatório(s): “RenovaBio REV.2.xlsx”.</p> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p>		

19. Dados Fase Industrial – Produção do Biodiesel – Processamento do Óleo e Rendimentos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		“Planilha de Monitoramento RenovaBio 2022 2023 E 2024 REV.9”		
19.28	Foram apresentadas as notas fiscais de venda de Glicerina Bruta?	<p>Sim, foi feita amostragem das notas fiscais a seguir:</p> <p>NFE- 35240502916265013300550010000917141991324874</p> <p>NFE- 35240702916265013300550010000923221638799142</p> <p>NFE- 35240902916265013300550010000933991174099293</p> <p>NFE- 35240102916265013300550010000902431418558220</p> <p>NFE- 35240202916265013300550010000904721971428404</p>		

19. Dados Fase Industrial – Produção do Biodiesel – Processamento do Óleo e Rendimentos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		NFE- 35240302916265013300550010000907561417860279		
19.29	Os valores informados nos itens de <u>Processamento e Rendimentos</u> <u>estão coerentes com o que foi declarado no SIMP?</u> Houve alguma divergência entre os valores totais informados no período? Caso sim, por quê?	<p>Sim, foram apresentados os Protocolos de Aceite de todos os meses avaliados. Os valores estão coerentes com os volumes de produção declarados na RenovaCalc, conforme memorial de Cálculo para o Agente regulado “5002916265 – JBS S/A”.</p> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> • “SIMP - dezembro Campo Verde.xlsx”. (2022) • “SIMP - dezembro Lins.xlsx”. (2022) • “SIMP - dezembro Campo Verde.xlsx”. (2023) • “SIMP - dezembro Lins.xlsx”. (2023) • “SIMP - Campo Verde 2024.xlsx” (2024) • “SIMP - dezembro Lins.xlsx”. (2024) 		

19. Dados Fase Industrial – Produção do Biodiesel – Processamento do Óleo e Rendimentos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		As produções lançadas no I-SIMP para a unidade JBS LINS no código 820101001 – Produção de Biodiesel e como Agente Regulado Número 5002916265, as informações estão coerentes com a apresentadas na RenovaCalc e com a somatória dos relatórios extraídos pelo sistema ERP.		
19.30	A Intensidade de Carbono média do óleo adquirido pela unidade produtora de biocombustível, presente na aba “RENOVACALC_BIODIESEL”, está coerente com o que foi calculado e que consta na aba “CONSOLIDADO_OLEO”?	N/A		

20. Dados Fase Industrial – Produção do Biodiesel - Insumos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
20.1	Foi informada a <u>quantidade anual de metanol adquirido</u> pela unidade produtora, em toneladas por ano? Fo-	Sim, verificado por meio da extração de relatórios do Sistema Corporate.		

20. Dados Fase Industrial – Produção do Biodiesel - Insumos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	ram apresentadas todas as Notas Fiscais de compra?	520.272 – METANOL Relatório(s): “RenovaBio REV.2.xlsx” Memorial(is) de cálculo(s): “Planilha de Monitoramento RenovaBio 2022 2023 E 2024 REV.9”		
20.2	Foi informada a <u>quantidade anual de metilato de sódio adquirido</u> pela unidade produtora, em toneladas por ano? Foram apresentadas todas as Notas Fiscais de compra?	Sim, verificado por meio da extração de relatórios do Sistema Corporate. 520012 – METILATO DE SODIO 30PCT Relatório(s): “RenovaBio REV.2.xlsx”		

20. Dados Fase Industrial – Produção do Biodiesel - Insumos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Memorial(is) de cálculo(s): “Planilha de Monitoramento RenovaBio 2022 2023 E 2024 REV.9”		
20.3	Foi informada a <u>quantidade anual de etanol anidro adquirido</u> pela unidade produtora, em toneladas por ano? Foram apresentadas todas as Notas Fiscais de compra?	N/A		
20.4	Foi informada a <u>quantidade anual de hidróxido de sódio adquirido</u> pela unidade produtora, em toneladas por ano? Foram apresentadas todas as Notas Fiscais de compra?	Sim, verificado por meio da extração de relatórios do Sistema Corporate. ONU 1824 HIDROXIDO DE SODIO SOLUCAO 8 II Relatório(s): “RenovaBio REV.2.xlsx” Memorial(is) de cálculo(s):		

20. Dados Fase Industrial – Produção do Biodiesel - Insumos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		“Planilha de Monitoramento RenovaBio 2022 2023 E 2024 REV.9”		

21. Dados Fase Industrial – Produção de Biodiesel - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
21.1	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?	N/A.		
21.2	Foram disponibilizadas informações sobre o <u>consumo de Eletricidade - PCH</u> na produção do biocombustível? Os cálculos das quantias utilizadas de Eletricidade - PCH, em	N/A.		

21. Dados Fase Industrial – Produção de Biodiesel - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos?			
21.3	Foram disponibilizadas informações sobre o consumo de Eletricidade - Biomassa na produção do biocombustível? Os cálculos das quantias utilizadas de Eletricidade - Biomassa, em kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos?	<p>Sim, verificado por meio Software (CCK) contém dados de consumo BioLins e somatória de notas de transferência da JBS BioLins.</p> <p>Evidências:</p> <p>Amostra 2024:</p> <p>JBS BDL - ENERGIA - NF 22383 CONSUMO REFERENTE MAIO-24</p> <p>JBS BDL - ENERGIA - NF 23294 CONSUMO REFERENTE JUNHO-24</p> <p>JBS BDL - ENERGIA - NF 24045CONSUMO REFERENTE JULHO-24</p> <p>JBS BDL - ENERGIA - NF 24747CONSUMO REFERENTE AGOSTO-24</p>		

21. Dados Fase Industrial – Produção de Biodiesel - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		<p>JBS BDL - ENERGIA - NF 25375 CONSUMO REFERENTE SETEMBRO-24</p> <p>JBS BDL - ENERGIA - NF 25847 CONSUMO REFERENTE OUTUBRO-24</p> <p>JBS BDL - ENERGIA - NF 26147 CONSUMO REFERENTE NOVEMBRO-24</p> <p>JBS BDL - ENERGIA - NF 26259 CONSUMO REFERENTE DEZEMBRO-24</p> <p>JBS BDL - ENERGIA - NF 21864 CONSUMO REFERENTE FEVEREIRO-24</p> <p>JBS BDL - ENERGIA - NF 21981 CONSUMO REFERENTE MARÇO-24</p> <p>JBS BDL - ENERGIA - NF 22158 CONSUMO REFERENTE ABRIL-24</p> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <p>“Planilha de Monitoramento RenovaBio 2022 2023 E 2024 REV.9”</p>		

21. Dados Fase Industrial – Produção de Biodiesel - Combustíveis e Eletricidade				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
21.4	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?	N/A.		
21.5	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?	N/A.		
21.6	Houve a utilização de quais <u>tipos de diesel</u> (% de biodiesel na mistura) na fase industrial?	N/A.		

21. Dados Fase Industrial – Produção de Biodiesel - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
21.7	Foram disponibilizadas as informações sobre as <u>quantias utilizadas de diesel</u> ? Os cálculos das quantias utilizadas de diesel, em litros por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	N/A.		
21.8	Foram disponibilizadas as informações sobre a <u>quantidade utilizada de biogás de terceiros</u> ? O cálculo da quantidade utilizada de biogás de terceiros, em normal metro cúbico por tonelada de matéria-prima, está correto?	N/A.		
21.9	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>PCI do biogás de terceiros</u> em mega joule por normal metro cúbico?	N/A.		
21.10	Foram disponibilizadas as informações sobre a <u>quantidade utilizada</u>	N/A.		

21. Dados Fase Industrial – Produção de Biodiesel - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	de biogás próprio? O cálculo da quantidade utilizada de biogás próprio, em normal metro cúbico por tonelada de matéria-prima, está correto?			
21.11	Foram apresentadas evidências para o valor de PCI do biogás próprio em mega joule por normal metro cúbico?	N/A.		
21.12	Foram disponibilizadas as informações sobre a quantidade utilizada de gás natural ? O cálculo da quantidade utilizada de gás natural, em normal metro cúbico por tonelada de matéria-prima, está correto?	<p>Sim, verificado por meio de somatória de notas fiscais de compra Necta Gás Natural S.A.</p> <p>Evidências</p> <p>Amostra 2024:</p> <p>05 - Fatura REF MAIO 2024</p> <p>06 - Fatura ref Junho 2024</p> <p>07 - Fatura ref Julho 2024</p>		

21. Dados Fase Industrial – Produção de Biodiesel - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		08 - Fatura referente Agosto 2024 09 - Fatura Necta ref Setembro 10 - Fatura ref Out 2024 11- Fatura Necta ref Novembro 2024 Fatura ref Dezembro 2023 01 - Fatura Gás Brasileiro ref Janeiro 2024 02 - Fatura ref Fevereiro 2024 03 - fatura Ref Marco 24 04 - Fatura ref abril 2024 Memorial(is) de cálculo(s): “Planilha de Monitoramento RenovaBio 2022 2023 E 2024 REV.9”		
21.13	Foram apresentadas informações sobre o <u>uso de cavaco de madeira na geração de energia elétrica</u> ? O cálculo da quantidade de cavaco de	N/A.		

21. Dados Fase Industrial – Produção de Biodiesel - Combustíveis e Eletricidade

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

21. Dados Fase Industrial – Produção de Biodiesel - Combustíveis e Eletricidade				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
21.17	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade da lenha?</u>	N/A.		
21.18	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>distância média percorrida para transporte das lenhas?</u>	N/A.		
21.19	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?	N/A.		
21.20	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade dos resíduos florestais?</u>	N/A.		
21.21	Foram apresentadas evidências para o valor de distância média per-	N/A.		

21. Dados Fase Industrial – Produção de Biodiesel - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	corrida para transporte dos resíduos florestais?			
21.22	Foram apresentadas informações sobre o <u>uso de bagaço de cana na geração de energia elétrica</u> ? O cálculo da quantidade de bagaço de cana utilizado na geração de energia elétrica, em quilogramas por tonelada de matéria-prima, foi feito corretamente?	N/A.		
21.23	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade de bagaços de cana</u> ?	N/A.		
21.24	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>distância média percorrida para transporte dos bagaços de cana</u> ?	N/A.		

21. Dados Fase Industrial – Produção de Biodiesel - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
21.25	Foram apresentadas informações sobre o <u>uso de palha de cana na geração de energia elétrica</u> ? O cálculo da quantidade de palha de cana utilizada na geração de energia elétrica, em quilogramas por tonelada de matéria-prima, foi feito corretamente?	N/A.		
21.26	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade da palha de cana</u> ?	N/A.		
21.27	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>distância média percorrida para transporte das palhas de cana</u> ?	N/A.		

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

22. Dados Fase de Distribuição

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		partir de milho, para a qual deverá ser adotado o sistema logístico marítimo.”		

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
Planilha Renova-calc	NC	RenovaCalc_Biodiesel-v8.1-fechada 22-23-24	07/10/2025 – Falta de identificação das informações nome da usina, responsável, telefone, CNPJ e Email.	07/10/2025 – Bernardo Rafael Naumann – Correção na planilha Renova- Calc.	07/10/2025
19.4 a 20.13.	NC	Planilha de Monitoramento RenovaBio 2022 2023 E 2024 REV.2 a REV4	07/10/2025 – As informações de cálculo no memorial não estavam considerando duas casas decimais, comprometendo o resultado na calculadora. RenovaCalc_Biodiesel-v8.1-fechada 22-23-24 REV.1	07/10/2025 – Bernardo Rafael Naumann – Correção na planilha Renova- Calc e memorial de cálculo.	07/10/2025

Item	Tipo (NC/ESC)	Evidência Objetiva (item incorreto)	Descrição (data - texto)	Resposta da Unidade Produtora (data - nome:)	Data de Conclusão
19.16	NC	Planilha de Monitoramento RenovaBio 2022 2023 E 2024 REV.5	07/10/2025 – A quantidade de óleo de fritura estava considerando no memorial um volume errado, diferente da evidência do sistema. RenovaCalc_Biodiesel-v8.1-fechada 22-23-24 REV.2	23/10/2025 – Bernardo Rafael Naumann – Correção na planilha RenovaCalc e memorial de cálculo.	23/10/2025
3.7	NC	Planilha de Monitoramento RenovaBio 2022 2023 E 2024 REV.6	07/10/2025 – Erro no cálculo da fração elegível, devido a estar considerando o ácido graxo somado com o biodiesel para cálculo da eficiência da reação. RenovaCalc_Biodiesel-v8.1-fechada 22-23-24 REV.3	01/11/2025 – Bernardo Rafael Naumann – Correção na planilha RenovaCalc e memorial de cálculo.	01/11/2025
19.23	NC	Planilha de Monitoramento RenovaBio 2022 2023 E 2024 REV.6 RenovaCalc_Biodiesel-v8.1-fechada 22-23-24 REV.3	09/12/2025 – Pós consulta pública: Por conta de um questionamento da ANP acerca dos dados declarados no i-SIMP, foi identificado que, nos valores contidos no sistema ERP da unidade produtora e, consequentemente, nos valores declarados de produção de biodiesel na RenovaCalc, estavam sendo considerados 5.706,48 toneladas de metil éster de ácido graxo para uso industrial	10/12/2025 – Bernardo Rafael Naumann – Correção na planilha RenovaCalc e memorial de cálculo.	10/12/2025

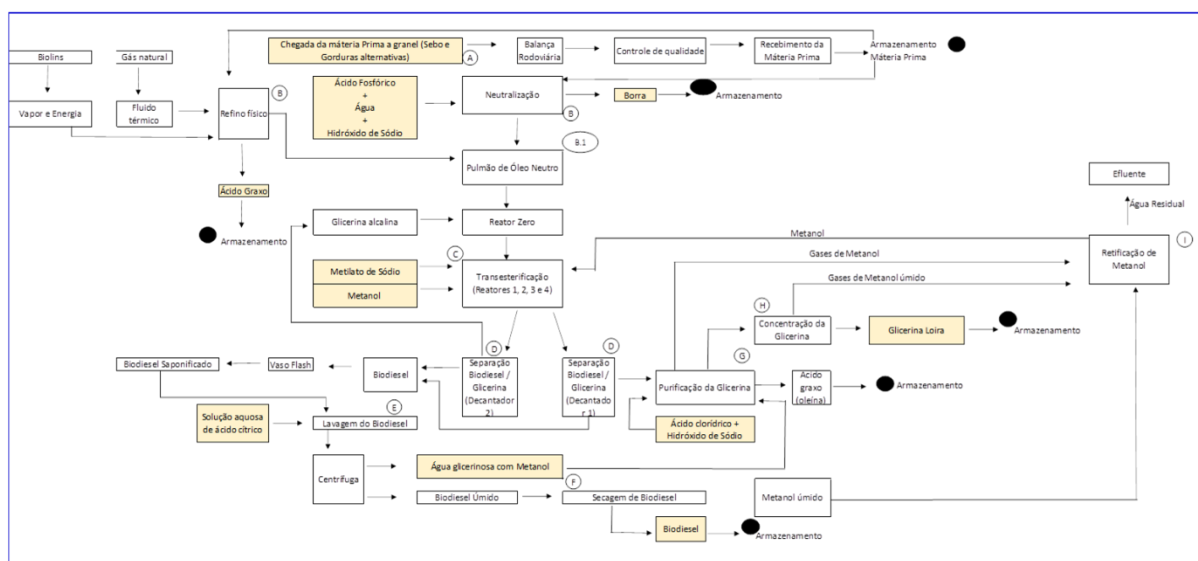
Item	Tipo (NC/ESC)	Evidência Objetiva (item incorreto)	Descrição (data – texto)	Resposta da Unidade Produtora (data – nome:)	Data de Conclusão
			<p>(não combustível), superestimando a produção de biodiesel.</p> <p>Com a correção, o valor total de biodiesel caiu de 507.166,23 m³ para 500.629,60 m³.</p> <p>De todo modo, foi confirmado que os valores de produção declarados no i-SIMP estão corretos.</p> <p>Com a correção, por conta na queda do rendimento industrial, a NEEA abaixou de 80,66 para 80,61 gCO₂eq/MJ.</p>		
3.7	NC	Planilha de Monitoramento RenovaBio 2022 2023 E 2024 REV.6	<p>09/12/2025 – Pós consulta pública:</p> <p>Por conta NC no item 19.23, isto é, pelo fato de que 5.706,48 toneladas de metil éster para fins industriais (não combustível) estava sendo considerado como biodiesel, o cálculo do volume elegível estava incorreto, uma vez que eficiência da reação estava superestimada.</p>	10/12/2025 – Bernardo Rafael Naumann – Correção do memorial de cálculo.	10/12/2025

Item	Tipo (NC/ESC)	Evidência Objetiva (item incorreto)	Descrição (data - texto)	Resposta da Unidade Produtora (data - nome:)	Data de Conclusão
			Com a correção, a eficiência da reação abai- xou de 91,53% para 89,73% e, conseque- te-mente, o volume elegível abaixou de 73,50% para 72,99%.		

NC = não-conformidade.

ESC = esclarecimento.

9 Descrição e detalhamento da rota de produção do biocombustível: Biodiesel



10 Verificação do balanço de massa

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

	2022	2023	2024	TOTAL
METANOL (KG)	14.229.987,95	15.280.239,45	16.261.961,59	45.772.188,99
METILATO (KG)	2.058.610,62	1.902.071,82	2.087.969,88	6.048.652,32
SODA (KG)	1.122.766,12	776.809,58	985.898,89	2.885.474,59
SEBO (KG)	73.296.652,24	68.748.961,41	64.247.984,52	206.293.598,17
OLEO DE AMENDOIM (KG)	31.520,00	-	-	31.520,00
OLEO DE MILHO (KG)	-	8.206.477,94	10.849.313,60	19.055.791,54
OLEO DE SOJA + MIX (KG)	6.743.091,00	32.773.640,00	55.413.989,00	94.930.720,00
OLEO DE PEIXE (KG)	977.520,00	87.260,00	-	1.064.780,00
OLEO DE PALMA (KG)	-	31.120,00	737.380,00	768.500,00
OLEO DE ALGODÃO (KG)	-	4.806.279,00	8.578.482,46	13.384.761,46
ÓLEO DE FRANGO (KG)	18.910.502,00	6.456.000,00	4.537.960,00	29.904.462,00
OLEO DE FRITURA (KG)	28.805.040,78	27.225.451,49	21.605.898,18	77.636.390,45
GORDURA SUINA/ GORDURA ANIMAL MISTA (KG)	25.995.862,00	9.135.362,32	5.507.590,00	40.638.814,32
BIODIESEL (KG)	138.159.317,24	144.057.749,51	154.832.571,67	437.049.638,42
GLICERINA (KG)	17.460.658,00	21.742.793,96	19.639.099,23	58.842.551,18
GÁS NATURAL (M³)	844.621,21	879.199,00	847.320,06	2.571.140,27
ENERGIA ELÉTRICA (MWH)	6.124.010,00	6.997.248,00	7.697.434,00	20.818.692,00
VAPOR (KG)	50.119,00	51.491,94	49.492,03	151.102,97

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:

Conforme dito no item 6.2, no projeto de certificação da unidade JBS S/A., nenhuma biomassa foi declarada como elegível no escopo da validação. Portanto, não foi necessário realizar a verificação do atendimento aos critérios de elegibilidade, de modo que foi verificado somente o cálculo do volume elegível do biodiesel produzido a partir de resíduos.

$$\text{Volume elegível} = [(\% \text{ em massa de óleo de soja no } \textit{mix} \text{ de matéria-prima}) \times (\% \text{ de elegibilidade de óleo de soja}) \times (\text{rendimento da reação para óleo de soja}) + (\% \text{ em massa de sebo bovino no } \textit{mix} \text{ de matéria-prima}) \times (\% \text{ de elegibilidade de sebo bovino}) \times (\text{rendimento da reação para sebo bovino})] / \text{massa específica do biodiesel}$$

Sendo que, nesse caso:

Matéria Prima	Qtd MP Adquirida (t)	%Elegível Matéria Prima (%)	Eficiência da Reação (%)	Fração Elegível (%)
Óleo de soja próprio	-	-	-	-
Óleo de soja de terceiros	94.930,72	0,00%	89,73%	0,00%
Óleo de palma	768,50	0,00%	89,73%	0,00%
Óleo de algodão	13.384,76	0,00%	89,73%	0,00%
Outros óleos vegetais	19.087,31	0,00%	89,73%	0,00%
Óleo Usado	77.636,39	100,00%	89,73%	15,94%
Gordura Animal	246.932,41	100,00%	89,73%	50,70%
Outros óleos residuais	30.969,24	100,00%	89,73%	6,36%
Total	483.709,34	-	89,73%	72,99%

12 Resultado e conclusão da auditoria

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

Auditor Líder: Gabriel Saraiva Kirchleitner

Assinatura: *Gabriel S Kirch*

Revisor Crítico: Isabella Zanatta Garcia

Assinatura: *Isabella Z. Garcia*

13 Lista de participantes

benri
BIOMASS
ENERGY
RESEARCH
INSTITUTE

Lista de Presença

RQ 0614
Rev.01
19/08/20
Pág. 1/4

LISTA DE PRESEÇA

<input checked="" type="checkbox"/> Reunião de abertura	Data: 07/10/2025	Horário: das 08:00 às 08:30
<input type="checkbox"/> Auditoria In loco	Data: 07/10/2025	Horário: das 08:30 às 09:30
<input checked="" type="checkbox"/> Reunião de encerramento	Data: 07/10/2025	Horário: das 16:00 às 16:30

Unidade Produtora	JBS Lins	Protocolo:	RenovaBio 2022, 2023 e 2024
-------------------	----------	------------	-----------------------------

Equipe de auditoria

Função	Nome legível	Assinatura
Auditor	João Carlos de Souza	<i>[Assinatura]</i>

benri
BIOMASS
ENERGY
RESEARCH
INSTITUTE

Lista de Presença

RQ 0614
Rev.01
19/08/20
Pág. 4/4

☒ Reunião de encerramento

Equipe cliente

Nome legível	Função / Cargo	Organização / Setor	Assinatura
<i>Lein Cortez</i>	Analista Qualidade	Qualidade	<i>Lein Cortez</i>
<i>Nelson Martins</i>	Supervisor Qualidade	Qualidade	<i>[Assinatura]</i>
<i>Luiz W30</i>	Coordenador Qualidade	Análise	<i>[Assinatura]</i>
<i>Antônio Medeiros</i>	Gerente Industrial	ADM	<i>[Assinatura]</i>
<i>Renato Rafael Neumann</i>	Analista de R&D	R&D	<i>[Assinatura]</i>
<i>Guilherme Jorge</i>	Supervisor de Produção	Produção	<i>[Assinatura]</i>
<i>Yom G. S.</i>	Supervisor Produção	Produção	<i>[Assinatura]</i>
<i>Luiz Alexandre da Silva</i>	Supervisor Recebimento	Recebimento de MP	<i>[Assinatura]</i>

benri
BIOMASS
ENERGY
RESEARCH
INSTITUTE

Lista de Presença

RQ 0614
Rev.01
19/08/20
Pág. 3/4

☒ Auditoria in loco

Equipe cliente			
Nome legível	Função / Cargo	Organização / Setor	Assinatura
Velson Martins	Supervisor GR	Bopouze JBS	[Assinatura]
Luz Alexandre da SILVA	Supervisor RMP	Bopouze JBS	[Assinatura]
João Bopo da Costa	Supervisor Produção	Bopouze JBS	[Assinatura]

benri
BIOMASS
ENERGY
RESEARCH
INSTITUTE

Lista de Presença

RQ 0614
Rev.01
19/08/20
Pág. 2/4

☒ Reunião de abertura

Equipe cliente			
Nome legível	Função / Cargo	Organização / Setor	Assinatura
Bernardo Rafael Nazareno	Analista de P&P	P&P	[Assinatura]
Rain Cortelli	Analista Qualidade	Qualidade	[Assinatura]
Antonio Medeiros	Gerente Industrial	A.D.M.	[Assinatura]
Guilherme Souza	Supervisor de Produção	Produção	[Assinatura]
João B.S.	Supervisor Produção	Produção	[Assinatura]
Luz Alexandre da SILVA	Supervisor Recbimento	Recebimento de MP	[Assinatura]

14 Plano de auditoria

Cronograma de Auditoria

Data	Horário	Auditor(es)	Local da Atividade	Atividade	Item(s)	Contatos Organização
07/10/2025	08:00 - 08:30	João Souza	In loco	Reunião de Abertura	Confirmação do Escopo de Auditoria e do Plano de Auditoria.	Todos os responsáveis informados pela unidade produtora, registrados na seção anterior.
07/10/2025	08:30 - 09:30	João Souza	In loco	Visita às instalações industriais	Recebimento de MP, Balança, Laboratório, Extração, produção de Biodiesel, Caldeira, Armazenamento e carregamento de etanol, posto de combustível, Áreas de apoio	Responsáveis da unidade produtora pelos itens avaliados.
07/10/2025	09:30 - 10:00	João Souza	In loco	Avaliação dos Sistemas de Gestão de Dados	Entrevistas com os responsáveis pelos Sistemas de Gestão de Dados	Responsáveis da unidade produtora pelos itens avaliados.
07/10/2025	10:00 - 12:00	João Souza	In loco	Fase Industrial Produção de Biodiesel (Processamento e rendimentos)	<ul style="list-style-type: none"> Óleo de soja terceiros Óleo de palma Óleo de algodão Outros óleos vegetais 	Responsáveis da unidade produtora pelos itens avaliados.

Data	Horário	Auditor(es)	Local da Atividade	Atividade	Item(s)	Contatos Organização
					<ul style="list-style-type: none"> Óleo de fritura usado Gordura animal Outros óleos vegetais Distâncias de transporte 	
07/10/2025	12:00 – 13:00	Intervalo de almoço				
07/10/2025	13:00 – 15:00	João Souza	<i>In loco</i>	Fase Industrial Produção de Biodiesel (Processamento e rendimentos)	<ul style="list-style-type: none"> Produção de Biodiesel Produção Glicerina Metanol Metilato de sódio Hidróxido de sódio Gás natural Energia elétrica de bio-massa 	Responsáveis da unidade produtora pelos itens avaliados.
07/10/2025	15:00 – 16:00	João Souza	<i>In loco</i>	Fase Industrial (I-SIMP / Balanço de massa)	<ul style="list-style-type: none"> Balanço de massa I-SIMP Fração Elegível 	Responsáveis da unidade produtora pelos itens avaliados.

benri

Data	Horário	Auditor(es)	Local da Atividade	Atividade	Item(s)	Contatos Organização
07/10/2025	16:00 – 16:30	João Souza	<i>In loco</i>	Verificação de pendências	<ul style="list-style-type: none"> Pendências/correções industriais (se aplicável) Pendências/correções Agrícola se aplicável) Preenchimento de Relatórios 	Responsáveis da unidade produtora pelos itens avaliados.
07/10/2025	16:30 – 17:00	João Souza	<i>In loco</i>	Reunião de encerramento	<ul style="list-style-type: none"> Reunião de encerramento Status e constatações da auditoria 	Responsáveis da unidade produtora pelos itens avaliados.