



RENOVABIO
BENRI CERTIFICATION SERVICES

**RELATÓRIO PARCIAL DE CERTIFICAÇÃO DA PRODUÇÃO
EFICIENTE DE BIOCOMBUSTÍVEIS:
TRÊS TENTOS AGROINDUSTRIAL SA – VERA - MT**

Versão: 02

Data: 27/02/2026

Elaborado por: Gabriel Saraiva Kirchleitner

Aprovado por: Isabella Zanatta Garcia Barbalho

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	3
4	RESPONSABILIDADES	4
4.1	BENRI.....	4
4.2	CLIENTE.....	4
5	EQUIPE TÉCNICA	5
6	CONFLITO DE INTERESSES	5
7	PROCESSO DE AUDITORIA.....	6
7.1	CRITÉRIOS DE ELEGIBILIDADE.....	7
7.2	PLANO DE AMOSTRAGEM.....	7
7.3	ENTREVISTAS REALIZADAS	8
7.4	CHECKLIST DE AUDITORIA.....	9
8	NÃO CONFORMIDADES	82
9	DESCRIÇÃO E DETALHAMENTO DA ROTA DE PRODUÇÃO DO BIOCOMBUSTÍVEL: BIODIESEL.....	85
10	VERIFICAÇÃO DO BALANÇO DE MASSA	85
11	CÁLCULO DO VOLUME ELEGÍVEL	87
12	RESULTADO E CONCLUSÃO DA AUDITORIA	88
13	LISTA DE PARTICIPANTES.....	89
14	PLANO DE AUDITORIA	91

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:	TRÊS TENTOS AGROINDUSTRIAL SA – Vera - MT
CNPJ:	94.813.102/0050-58
Endereço:	Rodovia MT 225, Km 01, S/N, Zona Rural, Vera/MT
Contato:	Felipe Artuzo
Telefone:	(54) 9996-3156
Rota de produção:	Biodiesel
Produtos:	Biodiesel

2 Informações Gerais da Certificação Anterior

Número - Processo SEI	48610.201153/2025-87
Validade do Certificado	06/05/2026
Nota de Eficiência Energético-Ambiental:	Biodiesel: 48,11 gCO ₂ eq/MJ
Fração do volume de biocombustível elegível:	36,20%

3 Informações Gerais do Projeto Atual

Início do processo:	09/10/2025
----------------------------	------------

Data da auditoria:	20/01/2026 – 22/01/2026
Auditor líder:	Gabriel Saraiva Kirchleitner
Membro(s) da equipe de auditoria:	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 V4.xlsx
Período da RenovaCalc auditado:	2024 e 2025
Nota de Eficiência Energético-Ambiental:	Biodiesel: 48,35 gCO ₂ eq/MJ
Fração do volume de biocombustível elegível:	54,54%
Período de Consulta Pública:	11/03/2026 a 10/04/2026
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

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

Gabriel Saraiva Kirchleitner (Auditor Líder)

Engenheiro de Biossistemas 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, 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 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 **TRÊS TENTOS AGROINDUSTRIAL SA – Vera - MT** para realizar a verificação da Produção Eficiente de Biocombustível, referente aos anos 2025 e 2024 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 bio-combustíveis;
- 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, **101** imóveis rurais foram amostrados, sendo que no total **1872** foram declarados no escopo do projeto.

Todos os imóveis rurais verificados atenderam integralmente todos os critérios de elegibilidade descritos 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
Felipe Dalzotto Artuzo	Coordenador Renovabio	Responsável pelo preenchimento da RenovaCalc
Marcos Alex Magagnin	Líder dados geoespaciais	Responsável pelo fornecimento dos dados
Luciano Campos Cancian	Supervisor de agricultura sustentável	Responsável pelo fornecimento dos dados
Marcia Bisol Pagliarini	Gerente de Sustentabilidade	Responsável pelo fornecimento dos dados
Douglas Fao Mendes	Assistente de geoprocessamento	Responsável pelo fornecimento dos dados
Ana Caroline da Silva	Analista de Sustentabilidade	Responsável pelo fornecimento dos dados
Thalis Soares Risso	Consultor de agricultura sustentável	Responsável pelo fornecimento dos dados
Leonardo Dalalana	Coordenador Administrativo Industrial	Responsável pelo sistema informatizado de controle de estoques, consumo e produção
Leonardo Dalalana	Coordenador Administrativo Industrial	Responsável pelo sistema I-SIMP
Marcelo Landa Cardoso	Gerente Industrial	Responsável pelo fornecimento dos dados
Cesar Augusto Costa	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	RenovaCalc_Biodiesel-v8.1-fechada.xlsx	-
Planilha recebida dia 21/01/2026	RenovaCalc_Biodiesel-v8.1-fechada V2.xlsx	- Item 3.7 - Item 19.5 - Item 19.21 - Item 21.15
Planilha recebida dia 27/02/2026	RenovaCalc_Biodiesel-v8.1-fechada V3.xlsx	Item 4.4
Planilha recebida dia 03/03/2026	RenovaCalc_Biodiesel-v8.1-fechada V4.xlsx	Item 3.2

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 imple-	Sistema: Siagri ERP – Fabricante: Aliare – Versão: 8.6 - implementado em: 2012. RESPONSÁVEL: Ivan Venzo.		

1. Avaliação do Sistema de Obtenção de Dados

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	mentação) e os nomes dos responsáveis.	Sistema: Portal 3tentos Sustentabilidade – Versão: 01 - implementado em: 2025. RESPONSÁVEL: Marcos Alex Magagnin.		
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.	Sistema: Siagri ERP – Fabricante: Aliare – Versão: 8.6 - implementado em: 2012. RESPONSÁVEL: Ivan Venzo.		

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 biocombustível dos anos em análise? Indique as modalidades que a unidade produtora adquiriu grãos no período e	Sim, foi apresentada a cadeia de abastecimento de grãos para os anos de 2025 e 2024.				
		Tipo de Aquisição	Presente	Elegível		
		Compra direta	Sim	Sim		
		Compra a ordem	Sim	Sim		
		Aquisição por cooperativas	Sim	Não		
		Aquisição por cerealistas	Não	Não		

2. Controle de Originação e Cadeia de Custódia

Item	Questão	Resultados da Auditoria			Correção/Esclarecimento	Conclusão
	quais delas estão presentes no escopo da auditoria como elegíveis.	Aquisição por <i>traders</i>	Não	Não		
		Aquisição por outras unidades produtoras de biocombustível	Sim	Não		
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?	Não.				
2.3	Nos anos declarados em escopo, houve transferência de grãos, declarados como elegíveis, entre filiais do mesmo grupo econômico para a unidade produtora de biocombustível? Se sim, essas filiais foram devidamente identificadas como interme-	Não.				

2. Controle de Originação e Cadeia de Custódia

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	diários, 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.	A unidade produtora possui em seu escopo, a compra de grãos através da venda a ordem. De acordo com o Informe Técnico 6, item 6.2, os documentos comprobatórios deste modelo, foram anexados junto ao caderno de evidências. Relatórios: • Relação de contratos_2024_2025.xlsx • 2024: Pasta-> Notas_Cooperativa_FAZENDA POTRICH- DARCI POTRICH E OUTROS e Notas_3t. • 2025: Pasta-> Notas cooperativas e Notas_3t. De todas as cooperativas listadas, foi feito amostragem, conforme acima. É avaliado os CAR's das propriedades do produtor, ligando com o contrato estabelecido junto à unidade produtora.		

2. Controle de Originação e Cadeia de Custódia				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Para a unidade de Ijuí/RS, o controle também é feito dessa forma.		
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 intermediários e quais anos que participaram do escopo.	Não.		
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 interme-	N/A		

2. Controle de Originação e Cadeia de Custódia				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	diário e para cada ano, inclusive das filiais do mesmo grupo econômico?			
2.8	Há participação de fornecedores de óleos vegetais no escopo da certificação declarados como elegíveis? Caso sim, descreva quem são esses intermediários e qual tipo de óleo foi fornecido e os anos que participaram do escopo.	N/A		
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 ba-	N/A		

2. Controle de Originação e Cadeia de Custódia

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	lanços de massa e as provas de material rastreável para cada intermediário e para cada ano?			
2.11	Os cálculos para obtenção da eficiência da reação de transformação de matéria-prima em óleo vegetal de cada fornecedor para cada ano foram devidamente apresentados? Os cálculos estão corretos?	N/A		

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 CNPJ?	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.		
3.2	Houve disponibilização da situação dos CARs de todas as áreas de todos os produtores de biomassa	Sim, a unidade avaliou a situação de cada CAR por meio dos demonstrativos extraídos do site do SICAR	Um CAR estava com seu registro fora da safra.	03/03/2026

3. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	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?	(https://www.car.gov.br) e a temporalidade de acordo com a data de registro de cada CAR.		
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?	Sim, foram disponibilizadas as imagens de satélite, com a área total dos imóveis rurais elegíveis, comparativas entre dezembro de 2017 e março de 2025, com a devida rastreabilidade (satélite: Planet Scope e Sentinel -2, sensores: múltiplos). Evidência(s): Atlas_3tentos_Vera.pdf Sim, foi apresentado o Laudo técnico de ausência de supressão de vegetação nativa, assinado pelo responsável técnico: Marcos Alex Magagnin. Evidência(s): ATESTADO – ELEGIBILIDADE.pdf		

3. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
3.4	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.		
3.5	Houve a disponibilização das informações de produtividade dos produtores de biomassa declarados no escopo de certificação? Há casos de produtividades muito elevadas?	Sim, para a área, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistemas ARCGIS e Portal 3 tentos Sustentabilidade; para a produção, verificado por meio da fórmula: área de cultivo de soja x produtividade média. A produtividade foi baseada nos dados extraídos das fontes CONAB, IMEA, IBGE e pelos próprios produtores, de acordo com o município localizado para cada CAR, foi realizada uma média envolvendo esses 4 parâmetros. Relatórios: Área: Pasta-> 16. Shapefiles -> soja_auditoria e Alocação_Renovacalc.xlsx Produção de Biomassa: Alocação_Renovacalc.xlsx Produtividade: PRODUTIVIDADE_V2.xlsx		

3. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Memorial(is) de cálculo(s): Alocação_Renovacalc.xlsx		
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?	Sim, o cálculo foi feito seguindo as instruções do Informe Técnico 02 da ANP. Por meio dos relatórios do Sistema “Sia-gri” foram obtidas as identificações das fazendas/códigos dos produtores e os dados de entrada de biomassa. Relatórios: Kardex Entrega de soja 01-06 2024.pdf, Kardex Entrega de soja 07-12 2024.pdf, Jan_25.pdf, Fev_25.pdf, Mar_25.pdf, Abr_25.pdf, Mai_25.pdf, Jun_25.pdf, Jul_ago_set_25.pdf, Out_nov_dez_25.pdf Esses dados obtidos, foram inseridos no memorial de cálculo “Alocação_Renovacalc.xlsx” que realizou a distribuição de biomassa elegível por CAR corretamente.		
3.7	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): Cálculo da Fração de Biomassa Energética Elegível_V3.xlsx	NC: Ajuste da fração elegível, substituição do aporte de óleo de milho declarado como outros óleos vegetais para outros óleos residuais.	Corrigido. 21/01/2026

4. Dados Fase Agrícola SOJA – <u>EXTRAÇÃO PRÓPRIA</u> - Dados Iniciais				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
4.1	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 direto.		
4.2	Foram disponibilizadas informações sobre o total de área produtiva por produtor de biomassa?	Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistemas ARCGIS e Portal 3 tentos Sustentabilidade. Relatórios: Área: Pasta-> 16. Shapefiles -> soja_auditoria, Alocação_Renovacalc.xlsx e Tabela auxiliar.xlsx	ESC: Arredondamento de casas decimais.	
4.3	Foram disponibilizadas as quantidades totais de matéria-prima produzidas , separadas por produtor?	Sim, verificado por meio da fórmula: área de cultivo de soja x produtividade média. A produtividade foi baseada nos dados extraídos das fontes CONAB, IMEA, IBGE e pelos próprios produtores, de acordo com o município localizado para cada CAR, foi realizada uma média envolvendo esses 4 parâmetros. Foi considerado também, um teto de alocação de soja para cada CAR, para que não ultrapassasse o limite estabelecido,	ESC: Arredondamento de casas decimais.	

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		de acordo com a média de produtividade e da área de cultivo de soja. Relatórios: Produção de Biomassa: Alocação_Renovacalc.xlsx e Tabela auxiliar.xlsx		
4.4	Foram disponibilizadas as <u>quantidades totais de matéria-prima adquiridas</u> , separadas por produtor?	Sim, verificado por meio da extração de relatórios do Sistema Siagri. Para os produtores cuja produção estimada de soja se desse menor do que a quantidade comprada pela unidade produtora, estabeleceu-se a parametrização destes valores como: Quantidade comprada pela unidade produtora de biocombustível = Produção Total. Relatórios: Entrada de Biomassa: Kardex Entrega de soja 01-06 2024.pdf, Kardex Entrega de soja 07-12 2024.pdf, Jan_25.pdf, Fev_25.pdf, Mar_25.pdf, Abr_25.pdf, Mai_25.pdf, Jun_25.pdf,	NC: Correção da quantidade comprada total.	Corrigido. 27/02/2026

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Jul_ago_set_25.pdf, Out_nov_dez_25.pdf, Quantidade comprada V2.xlsx		
4.5	Foram disponibilizadas as <u>informações referentes ao teor médio de umidade da soja</u> por produtor?	A unidade optou por utilizar a umidade típica contida no Informe Técnico 02 da ANP.		

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?	100% Dados Padrão.		
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?	100% Dados Padrão.		

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
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?	100% Dados Padrão.		

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?	100% Dados Padrão.		

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</u>	100% Dados Padrão.		

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	<u>concentrações de nitrogênio, fósforo e potássio de todos os fertilizantes sintéticos</u> utilizados para cada produtor de biomassa?			
7.2	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?	100% Dados Padrão.		
7.3	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>MAP</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de MAP utilizadas em kg de nitrogênio e em kg de P ₂ O ₅ por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	100% Dados Padrão.		
7.4	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>DAP</u> por produtor de biomassa? Os	100% Dados Padrão.		

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	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?			
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?	100% Dados Padrão.		
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?	100% Dados Padrão.		

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
7.7	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?	100% Dados Padrão.		
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	100% Dados Padrão.		
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 ni-	100% Dados Padrão.		

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	trogênio por tonelada de matéria prima, estão corretos?			
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?	100% Dados Padrão.		
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?	100% Dados Padrão.		
7.12	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>cloreto de potássio (KCI)</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das	100% Dados Padrão.		

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	quantias de cloreto de potássio utilizadas, 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?	100% Dados Padrão.		

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 biomassa? Os cálculos das quantias uti-	100% Dados Padrão.		

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	lizadas 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?	100% Dados Padrão.		

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?	100% Dados Padrão.		
9.2	Houve utilização de algum combustível para aviação?	100% Dados Padrão.		

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
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?	100% Dados Padrão.		
9.4	Foram fornecidas <u>notas fiscais</u> da aquisição dos diferentes tipos de <u>diesel</u> declarados?	100% Dados Padrão.		
9.5	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?	100% Dados Padrão.		
9.6	Foram fornecidas <u>notas fiscais</u> de aquisição <u>Gasolina C</u> ?	100% Dados Padrão.		

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
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?	100% Dados Padrão.		
9.8	Foram fornecidas <u>notas fiscais</u> da aquisição de <u>Etanol Hidratado</u> ?	100% Dados Padrão.		
9.9	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?	100% Dados Padrão.		
9.10	Foram fornecidas <u>notas fiscais</u> da aquisição de <u>Biometano</u> ?	100% Dados Padrão.		

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
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?	100% Dados Padrão.		
9.12	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?	100% Dados Padrão.		
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 Eletri-	100% Dados Padrão.		

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	cidade - PCH, em kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos?			
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?	100% Dados Padrão.		
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?	100% Dados Padrão.		
9.16	Foram disponibilizadas informações sobre o <u>consumo de Eletricidade - Solar</u> na produção da matéria-	100% Dados Padrão.		

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	prima, por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de Eletricidade - Solar, em kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos?			

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?	Sim, o sistema de plantio utilizado por todos os produtores elegíveis em todas as áreas de produção de biomassa é direto.		
10.2	Foram disponibilizadas informações sobre o <u>total de área produtiva</u> por produtor de biomassa?	Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistemas ARCGIS e Portal 3 tentos Sustentabilidade. Relatórios: Área: Pasta-> 16. Shapefiles -> soja_auditoria, Alocação_Renovacalc.xlsx e Tabela auxiliar.xlsx		
10.3	Foram disponibilizadas as <u>quantidades totais de matéria-prima</u>	Sim, verificado por meio da fórmula: área de cultivo de soja x produtividade média.		

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	<u>produzidas</u> , separadas por produtor?	A produtividade foi baseada nos dados extraídos das fontes CONAB, IMEA, IBGE e pelos próprios produtores, de acordo com o município localizado para cada CAR, foi realizada uma média envolvendo esses 4 parâmetros. Foi considerado também, um teto de alocação de soja para cada CAR, para que não ultrapassasse o limite estabelecido, de acordo com a média de produtividade e da área de cultivo de soja. Relatórios: Produção de Biomassa: Alocação_Renovacalc.xlsx e Tabela auxiliar.xlsx		
10.4	Foram disponibilizadas as <u>quantidades totais de matéria-prima adquiridas</u> , separadas por produtor?	Sim, verificado por meio da extração de relatórios do Sistema Siagri. Para os produtores cuja produção estimada de soja se desse menor do que a quantidade comprada pela unidade produtora, estabeleceu-se a parametrização destes valores como: Quantidade comprada pela unidade produtora de biocombustível = Produção Total.		

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Relatórios: Entrada de Biomassa: Kardex Entrega de soja 01-06 2024.pdf, Kardex Entrega de soja 07-12 2024.pdf, Jan_25.pdf, Fev_25.pdf, Mar_25.pdf, Abr_25.pdf, Mai_25.pdf, Jun_25.pdf, Jul_ago_set_25.pdf, Out_nov_dez_25.pdf, Quantidade comprada V2.xlsx		
10.5	Foram disponibilizadas as <u>informações referentes ao teor médio de umidade da soja</u> por produtor?	A unidade optou por utilizar a umidade típica contida no Informe Técnico 02 da ANP.		

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?	100% Dados Padrão.		

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
11.2	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?	100% Dados Padrão.		
11.3	Foram disponibilizadas as quantidades de gesso utilizadas por produtor de biomassa? Os cálculos do montante utilizado dividido pelo total de matéria prima estão corretos?	100% Dados Padrão.		

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 sementes utilizadas por produtor de biomassa? Os cálculos dos montantes utilizados dividido pelo total de matéria prima estão corretos?	100% Dados Padrão.		

13. Dados Fase Agrícola SOJA – <u>EXTRAÇÃO POR TERCEIROS</u> - 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?	100% Dados Padrão.		
13.2	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?	100% Dados Padrão.		
13.3	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>MAP</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de MAP utilizadas em kg de nitrogênio e em kg de P ₂ O ₅ por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	100% Dados Padrão.		

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
13.4	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>DAP</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de DAP utilizadas em kg de nitrogênio e em kg de P ₂ O ₅ por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	100% Dados Padrão.		
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?	100% Dados Padrão.		
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	100% Dados Padrão.		

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	tonelada de matéria prima, estão corretos?			
13.7	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?	100% Dados Padrão.		
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	100% Dados Padrão.		
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	100% Dados Padrão.		

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	amônio e cálcio utilizadas, em kg de nitrogênio por tonelada de matéria prima, estão corretos?			
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?	100% Dados Padrão.		
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?	100% Dados Padrão.		
13.12	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>cloreto de potássio (KCl)</u> por pro-	100% Dados Padrão.		

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	dutor de biomassa? Os cálculos das quantias de cloreto de potássio utilizadas, 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?	100% Dados Padrão.		

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-	100% Dados Padrão.		

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?	100% Dados Padrão.		

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?	100% Dados Padrão.		
15.2	Houve utilização de algum combustível para aviação?	100% Dados Padrão.		

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
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?	100% Dados Padrão.		
15.4	Foram fornecidas <u>notas fiscais</u> da aquisição dos diferentes tipos de <u>diesel</u> declarados?	100% Dados Padrão.		
15.5	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?	100% Dados Padrão.		
15.6	Foram fornecidas <u>notas fiscais</u> de aquisição <u>Gasolina C</u> ?	100% Dados Padrão.		

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
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?	100% Dados Padrão.		
15.8	Foram fornecidas <u>notas fiscais</u> da aquisição de <u>Etanol Hidratado</u> ?	100% Dados Padrão.		
15.9	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?	100% Dados Padrão.		
15.10	Foram fornecidas <u>notas fiscais</u> da aquisição de <u>Biometano</u> ?	100% Dados Padrão.		

15. Dados Fase Agrícola SOJA – <u>EXTRAÇÃO POR TERCEIROS</u> - Combustíveis e Eletricidade				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
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?	100% Dados Padrão.		
15.12	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?	100% Dados Padrão.		
15.13	Foram disponibilizadas informações sobre o <u>consumo de Eletricidade - PCH</u> na produção da matéria-prima, por produtor de bio-	100% Dados Padrão.		

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 Eletricidade - PCH, em kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos?			
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, em kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos?	100% Dados Padrão.		
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?	100% Dados Padrão.		

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
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?	100% Dados Padrão.		

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?	100% Dados Padrão.		
16.2	Como foram obtidas as informações sobre a <u>distância do transporte do óleo adquirido</u> (km) de cada fornecedor?	100% Dados Padrão.		

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?	Sim, verificado por meio da extração de relatórios do Sistema Siagri. Relatórios: Soja processada: 2024 - Processamento efetivo – Soja.pdf, 2025 - Processamento efetivo – Soja.pdf Memorial(is) de cálculo(s): Memorial de Cálculo_V2_.xlsx		
17.2	Foi informado o <u>teor de umidade de soja processada</u> ?	A unidade optou por utilizar a umidade típica contida no Informe Técnico 02 da ANP.		
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?	Sim, verificado por meio da extração de relatórios do Sistema Siagri. Relatórios: Rendimento óleo de soja: 2024 - Rendimento óleo – Soja.pdf, 2025 - Rendimento óleo – Soja.pdf		

17. Dados Fase Industrial – Extração do Óleo de Soja				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Memorial(is) de cálculo(s): Memorial de Cálculo_V2_.xlsx		
17.5	Foram apresentadas as <u>notas fiscais de venda de óleo de soja</u> ?	Sim, foi feita amostragem anexada junto ao caderno de evidências.		
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?	Sim, verificado por meio da extração de relatórios do Sistema Siagri. Relatórios: Rendimento farelo de soja: Kardex Farelo Hi-pro 01-06.pdf, Kardex Farelo Hi-pro 07-12.pdf, 2025 - Kardex Farelo de soja hi-pro.pdf Memorial(is) de cálculo(s): Memorial de Cálculo_V2_.xlsx		
17.7	Foram apresentadas as <u>notas fiscais de venda de farelo de soja</u> ?	Sim, foi feita amostragem anexada junto ao caderno de evidências.		

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 consumo de Eletricidade da rede - mix médio na produção do biocombustível? Os cálculos das quantias utilizadas de Eletricidade da rede - mix médio, em kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos?	Sim, verificado por meio das notas fiscais da concessionária: “Energisa”. Evidências: F49 Vera_Janeiro_2024.pdf, F49 Vera_Fevereiro_2024.pdf, F49 Vera_Março_2024.pdf, F49 Vera_Abril_2024.pdf, F49 Vera_Maio_2024.pdf, F49 Vera_Junho_2024.pdf, F49 Vera_Julho_2024.pdf, F49 Vera_Agosto_2024.pdf, F49 Vera_Setembro_2024.pdf, F49 Vera_Outubro_2024.pdf, F49 Vera_Novembro_2024.pdf, F49 Vera_Dezembro_2024.pdf, F49_Vera_Janeiro_2025.pdf, F49_Vera_Fevereiro_2025.pdf, F49_Vera_Março_2025.pdf, F49_Vera_Abril_2025.pdf, F49_Vera_Maio_2025.pdf, F49_Vera_Junho_2025.pdf, F49_Vera_Julho_2025.pdf, F49_Vera_Agosto_2025.pdf, F49_Vera_Setembro_2025.pdf, F49_Vera_Outubro_2025.pdf, F49_Vera_Novembro_2025.pdf, F49_Vera_Dezembro_2025.pdf Memorial(is) de cálculo(s): Consumo 2024_2025_3T - Energia Elétrica.xlsx, Memorial de Cálculo_V2_.xlsx		

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
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?	Não aplicável, a unidade não utiliza eletricidade de PCH.		
18.3	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.		
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	Não aplicável, a unidade não utiliza eletricidade Eólica.		

18. Dados Fase Industrial – Extração do Óleo de Soja - Combustíveis e Eletricidade				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	lica, em kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos?			
18.5	Foram disponibilizadas informações sobre o consumo de Eletricidade - Solar na produção do biocombustível? Os cálculos das quantias utilizadas de Eletricidade - Solar, em kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos?	Não aplicável, a unidade não utiliza eletricidade Solar.		
18.6	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: 2024 = B12 e B14. 2025 = B14 e B15.		
18.7	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de diesel ? Os cálculos das quantias utilizadas de diesel, em litros por to-	Sim, verificado por meio da extração de relatórios do Sistema Siagri. Relatórios:		

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	nelada de matéria-prima, estão corretos?	Consumo Diesel: KARDEX DIESEL JANEIRO 24.pdf, KARDEX DIESEL FEVEREIRO 24.pdf, KARDEX DIESEL MARÇO 24.pdf, KARDEX DIESEL ABRIL 24.pdf, KARDEX DIESEL MAIO 24.pdf, KARDEX DIESEL JUNHO 24.pdf, KARDEX DIESEL JULHO 24.pdf, KARDEX DIESEL AGOSTO 24.pdf, KARDEX DIESEL SETEMBRO 24.pdf, KARDEX DIESEL OUTUBRO 24.pdf, KARDEX DIESEL NOVEMBRO 24.pdf, KARDEX DIESEL DEZEMBRO 24.pdf, KARDEX DIESEL JANEIRO 25.pdf, KARDEX DIESEL FEVEREIRO 25.pdf, KARDEX DIESEL MARÇO 25.pdf, KARDEX DIESEL ABRIL 25.pdf, KARDEX DIESEL MAIO 25.pdf, KARDEX DIESEL JUNHO 25.pdf, KARDEX DIESEL JULHO 25.pdf, KARDEX DIESEL AGOSTO 25.pdf, KARDEX DIESEL SETEMBRO 25.pdf, KARDEX DIESEL OUTUBRO 25.pdf, KARDEX DIESEL NOVEMBRO 25.pdf, KARDEX DIESEL DEZEMBRO 25.pdf Memorial(is) de cálculo(s): Diesel.xlsx, Memorial de Cálculo_V2_.xlsx		
18.8	Foram disponibilizadas as informações sobre a <u>quantidade utilizada</u>	N/A		

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	<u>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?			
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?	Sim, verificado por meio da extração de relatórios do Sistema Siagri, contemplado pela fórmula: (Total de cavaco consumido multiplicado pela densidade) – (uso de cavaco na produção de biodiesel multiplicado pela densidade) = uso de cavaco na extração do óleo de soja. Relatórios: 2024: (Kardex Cavaco de lenha.pdf * Laudo _ cavaco.pdf) – (PCP306 Cavaco de lenha.pdf * Laudo _ cavaco.pdf) 2025: (2025 - Cavaco de lenha.pdf * Laudo _ cavaco.pdf) – (PCP- Cavaco de lenha * Laudo _ cavaco.pdf) Memorial(is) de cálculo(s): Memorial de Cálculo_V2.xlsx		

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
18.14	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade dos cavacos de madeira?</u>	Sim, verificado em 2024 por meio do laudo técnico do laboratório Lapag UFMT e para 2025 por meio do laudo técnico realizado na planta da unidade produtora. Relatórios: Laudo _ cavaco.pdf, Laudo _ cavaco.pdf		
18.15	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>distância média percorrida para transporte dos cavacos de madeira?</u>	As distâncias foram calculadas por meio do Google Maps, considerando os endereços da unidade e dos terceiros. Evidências: Distância_cavaco.xlsx, Distâncias Cavaco 2025.xlsx Memorial(is) de cálculo(s): Memorial de Cálculo_V2.xlsx		
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. Dados Fase Industrial – Extração do Óleo de Soja - Combustíveis e Eletricidade				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
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 florestais utilizados na geração de energia elétrica, em quilogramas por tonelada de matéria-prima, foi feito corretamente?	N/A		
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 <u>distância média</u>	N/A		

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	<u>percorrida para transporte dos resíduos florestais?</u>			
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		
18.23	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	N/A		

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	culo da quantidade de palha de cana utilizada na geração de energia elétrica, em quilogramas por tonelada de matéria-prima, foi feito corretamente?			
18.26	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade da palha de cana</u> ?	N/A		
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?	Sim, verificado por meio da extração de relatórios do Sistema Siagri. Relatórios: Óleo de soja próprio: 2024 - Rendimento óleo – Soja.pdf, 2025 - Rendimento óleo – Soja.pdf Memorial(is) de cálculo(s): Memorial de Cálculo_V2_.xlsx		
19.2	Como foram obtidas as informações sobre a <u>distância média percorrida para transporte do óleo de soja PRÓPRIO processado</u> ?	N/A		
19.3	Qual a <u>fração elegível do óleo de soja PRÓPRIO processado</u> ?	72,28%, conforme memorial de cálculo: Cálculo da Fração de Biomassa Energética Elegível_V3.xlsx		

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
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?	Sim, verificado por meio da extração de relatórios do Sistema Siagri, contemplado pela fórmula: (Óleo degomado total – óleo degomado próprio) + óleo de soja refinado. Relatórios: Óleo de soja de terceiros: Rendimento óleo – Soja.pdf, Kardex Óleo refinado.pdf, 2025 - Óleo de soja cru degomado.pdf Memorial(is) de cálculo(s): Memorial de Cálculo_V2.xlsx		
19.5	Como foram obtidas as informações sobre a <u>distância média percorrida para transporte do óleo de soja de TERCEIROS processado?</u>	As distâncias foram calculadas por meio do Google Maps, considerando os endereços da unidade e dos terceiros. Evidências: Distância_Óleo_de_soja_de_terceiros_e_óleo_refinado.xlsx, Distância Óleo Terceiros 2025.xlsx Memorial(is) de cálculo(s): Memorial de Cálculo_V2.xlsx		

19. Dados Fase Industrial – Produção do Biodiesel – Processamento do Óleo e Rendimentos				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
19.6	Qual a <u>fração elegível do óleo de soja de TERCEIROS processado?</u>	0%, conforme memorial de cálculo: Cálculo da Fração de Biomassa Energética Elegível_V3.xlsx		
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?	N/A		
19.8	Como foram obtidas as informações sobre a <u>distância média percorrida para transporte do óleo de palma processado?</u>	N/A		
19.9	Qual a <u>fração elegível do óleo de palma processado?</u>	N/A		

19. Dados Fase Industrial – Produção do Biodiesel – Processamento do Óleo e Rendimentos				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
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 Siagri. Relatórios: Óleo de algodão: Kardex Óleo de Algodão.pdf Memorial(is) de cálculo(s): Memorial de Cálculo_V2_.xlsx		
19.11	Como foram obtidas as informações sobre a <u>distância média percorrida para transporte do óleo de algodão processado?</u>	As distâncias foram calculadas por meio do Google Maps, considerando os endereços da unidade e dos terceiros. Evidências: Distância_Óleo_de_algodão.xlsx Memorial(is) de cálculo(s): Memorial de Cálculo_V2_.xlsx		
19.12	Qual a <u>fração elegível do óleo de algodão processado?</u>	0%, conforme memorial de cálculo: Cálculo da Fração de Biomassa Energética Elegível_V3.xlsx		

19. Dados Fase Industrial – Produção do Biodiesel – Processamento do Óleo e Rendimentos				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
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?	N/A		
19.14	Como foram obtidas as informações sobre a <u>distância média percorrida para transporte dos outros óleos vegetais processados</u> ?	N/A		
19.15	Qual a <u>fração elegível dos outros óleos vegetais processados</u> ?	N/A		
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?	N/A		

19. Dados Fase Industrial – Produção do Biodiesel – Processamento do Óleo e Rendimentos				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
19.17	Como foram obtidas as informações sobre a <u>distância média percorrida para transporte de óleo de fritura usado?</u>	N/A		
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?	N/A		
19.19	Como foram obtidas as informações sobre a <u>distância média percorrida para transporte de gordura animal processada?</u>	N/A		
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?	Sim, verificado por meio da extração de relatórios do Sistema Siagri. Relatórios: Óleos residuais: Kardex Óleo de milho.pdf, 2025 - Óleo Milho.pdf		

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): Memorial de Cálculo_V2_.xlsx		
19.21	Como foram obtidas as informações sobre a <u>distância média percorrida para transporte de outros óleos residuais processados?</u>	As distâncias foram calculadas por meio do Google Maps, considerando os endereços da unidade e dos terceiros. Evidências: Distância_Óleo_de_milho.xlsx, Distância Milho.xlsx Memorial(is) de cálculo(s): Memorial de Cálculo_V2_.xlsx	NC: Correção da distância média de transporte de outros óleos residuais processados.	Corrigido. 21/01/2026
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 <u>rendimento de Biodiesel</u> produzido, em metro cúbico por ano? O cálculo do rendimento foi feito corretamente?	Sim, verificado por meio da extração de relatórios do Sistema Siagri. Relatórios: Biodiesel: Kardex Biodiesel.pdf, 2025 - B100.pdf Memorial(is) de cálculo(s): Memorial de Cálculo_V2_.xlsx		
19.24	Foram apresentadas as <u>notas fiscais de venda de Biodiesel</u> ?	Sim, foi feita amostragem anexada junto ao caderno de evidências.		
19.25	Foi informado o <u>rendimento de Glicerina Purificada</u> produzida, em toneladas por ano? O cálculo do rendimento foi feito corretamente?	Sim, verificado por meio da extração de relatórios do Sistema Siagri. Relatórios: Glicerina Purificada: 2024 - Kardex Glicerina.pdf, 2025 - Kardex Glicerina.pdf 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
		Memorial de Cálculo_V2_.xlsx		
19.26	Foram apresentadas as <u>notas fiscais de venda de Glicerina Purificada?</u>	Sim, foi feita amostragem anexada junto ao caderno de evidências.		
19.27	Foi informado o <u>rendimento de Glicerina Bruta</u> produzida, em toneladas por ano? O cálculo do rendimento foi feito corretamente?	Sim, verificado por meio da extração de relatórios do Sistema Siagri. Relatórios: Glicerina Bruta: 2024 - Kardex Ácidos Graxos.pdf, 2025 - Kardex Ácidos Graxos.pdf Memorial(is) de cálculo(s): Memorial de Cálculo_V2_.xlsx		

19. Dados Fase Industrial – Produção do Biodiesel – Processamento do Óleo e Rendimentos				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
19.28	Foram apresentadas as notas fiscais de venda de Glicerina Bruta ?	Sim, foi feita amostragem anexada junto ao caderno de evidências.		
19.29	Os valores informados nos itens de Processamento e Rendimentos estão coerentes com o que foi declarado no SIMP ? Houve alguma divergência entre os valores totais informados no período? Caso sim, por quê?	Sim, foram apresentados os Protocolos de Aceite de todos os meses avaliados. Os valores estão coerentes com os volumes de produção declarados na RenovaCalc. Memorial(is) de cálculo(s): I-SiMP_dados_V2.xlsx	NC: Correção dos dados declarados para o mês de maio/25 em relação ao consumo dos produtos utilizados nos processos da unidade produtora.	Corrigido. 21/01/2026
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? Foram apresentadas todas as Notas Fiscais de compra?	Sim, verificado por meio da extração de relatórios do Sistema Siagri. Relatórios: Metanol: 2024 - Kardex Metanol.pdf, 2025 - Kardex Metanol.pdf Memorial(is) de cálculo(s): Memorial de Cálculo_V2_.xlsx		
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 Siagri. Relatórios: Metilato: 2024 - Kardex Metilato de Sódio.pdf, 2025 - Kardex Metilato de Sódio.pdf Memorial(is) de cálculo(s): Memorial de Cálculo_V2_.xlsx		
20.3	Foi informada a <u>quantidade anual de etanol anidro adquirido</u> pela unidade produ-	N/A		

20. Dados Fase Industrial – Produção do Biodiesel - Insumos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	tora, em toneladas por ano? Foram apresentadas todas as Notas Fiscais de compra?			
20.4	Foi informada a quantidade anual de hidróxido de sódio adquirido 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 Siagri. Relatórios: Hidróxido de Sódio: 2024 - PCP306 Soda (Hidróxido de sódio).pdf, 2025 - PCP306 Soda (Hidróxido de sódio).pdf Memorial(is) de cálculo(s): Memorial de Cálculo_V2_.xlsx		

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 consumo de Eletricidade da rede - mix médio na produção do biocombustível? Os cálculos das quantias utilizadas de Eletri-	Sim, verificado por meio das notas fiscais da concessionária: “Energisa”. Evidências:		

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	cidade da rede - mix médio, em kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos?	F49 Vera_Janeiro_2024.pdf, F49 Vera_Fevereiro_2024.pdf, F49 Vera_Março_2024.pdf, F49 Vera_Abril_2024.pdf, F49 Vera_Maio_2024.pdf, F49 Vera_Junho_2024.pdf, F49 Vera_Julho_2024.pdf, F49 Vera_Agosto_2024.pdf, F49 Vera_Setembro_2024.pdf, F49 Vera_Outubro_2024.pdf, F49 Vera_Novembro_2024.pdf, F49 Vera_Dezembro_2024.pdf, F49_Vera_Janeiro_2025.pdf, F49_Vera_Fevereiro_2025.pdf, F49_Vera_Março_2025.pdf, F49_Vera_Abril_2025.pdf, F49_Vera_Maio_2025.pdf, F49_Vera_Junho_2025.pdf, F49_Vera_Julho_2025.pdf, F49_Vera_Agosto_2025.pdf, F49_Vera_Setembro_2025.pdf, F49_Vera_Outubro_2025.pdf, F49_Vera_Novembro_2025.pdf, F49_Vera_Dezembro_2025.pdf Memorial(is) de cálculo(s): Consumo 2024_2025_3T - Energia Elétrica.xlsx, Memorial de Cálculo_V2_.xlsx		
21.2	Foram disponibilizadas informações sobre o <u>consumo de Eletricidade - PCH</u> na produção do biocombustível? Os cálculos das quantias	Não aplicável, a unidade não utiliza eletricidade de PCH.		

21. Dados Fase Industrial – Produção de Biodiesel - Combustíveis e Eletricidade				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	utilizadas de Eletricidade - PCH, em 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?	Não aplicável, a unidade não utiliza eletricidade de Biomassa.		
21.4	Foram disponibilizadas informações sobre o consumo de Eletricidade - Eólica na produção do biocombustível? Os cálculos das quantias utilizadas de Eletricidade - Eólica, em kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos?	Não aplicável, a unidade não utiliza eletricidade Eólica.		

21. Dados Fase Industrial – Produção de Biodiesel - Combustíveis e Eletricidade				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
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?	Não aplicável, a unidade não utiliza eletricidade Solar.		
21.6	Houve a utilização de quais <u>tipos de diesel</u> (% de biodiesel na mistura) na fase industrial?	Conforme indicação dos Comunicados emitidos pela ANP, os tipos de diesel para cada ano são: 2024 = B12 e B14. 2025 = B14 e B15.		
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?	Sim, verificado por meio da extração de relatórios do Sistema Siagri. Relatórios: Consumo Diesel: KARDEX DIESEL JANEIRO 24.pdf, KARDEX DIESEL FEVEREIRO 24.pdf, KARDEX DIESEL MARÇO 24.pdf, KARDEX DIESEL ABRIL 24.pdf, KARDEX DIESEL MAIO 24.pdf, KARDEX DIESEL JUNHO 24.pdf,		

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		KARDEX DIESEL JULHO 24.pdf, KARDEX DIESEL AGOSTO 24.pdf, KARDEX DIESEL SETEMBRO 24.pdf, KARDEX DIESEL OUTUBRO 24.pdf, KARDEX DIESEL NOVEMBRO 24.pdf, KARDEX DIESEL DEZEMBRO 24.pdf, KARDEX DIESEL JANEIRO 25.pdf, KARDEX DIESEL FEVEREIRO 25.pdf, KARDEX DIESEL MARÇO 25.pdf, KARDEX DIESEL ABRIL 25.pdf, KARDEX DIESEL MAIO 25.pdf, KARDEX DIESEL JUNHO 25.pdf, KARDEX DIESEL JULHO 25.pdf, KARDEX DIESEL AGOSTO 25.pdf, KARDEX DIESEL SETEMBRO 25.pdf, KARDEX DIESEL OUTUBRO 25.pdf, KARDEX DIESEL NOVEMBRO 25.pdf, KARDEX DIESEL DEZEMBRO 25.pdf Memorial(is) de cálculo(s): Diesel.xlsx, Memorial de Cálculo_V2_.xlsx		
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	N/A		

21. Dados Fase Industrial – Produção de Biodiesel - Combustíveis e Eletricidade				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	bico por tonelada de matéria-prima, está correto?			
21.9	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.		
21.10	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		
21.11	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.		
21.12	Foram disponibilizadas as informações sobre a <u>quantidade utilizada de gás natural</u> ? O cálculo da quan-	N/A		

21. Dados Fase Industrial – Produção de Biodiesel - Combustíveis e Eletricidade				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	tidade utilizada de gás natural, em normal metro cúbico por tonelada de matéria-prima, está correto?			
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 madeira utilizada 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 Siagri, contemplado pela fórmula: (Uso de cavaco na produção de biodiesel multiplicado pela densidade). Relatórios: Cavaco: PCP306 Cavaco de lenha.pdf * Laudo _ cavaco.pdf, PCP- Cavaco de lenha.pdf * Laudo _ cavaco.pdf Memorial(is) de cálculo(s): Memorial de Cálculo_V2.xlsx		
21.14	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade dos cavacos de madeira</u> ?	Sim, verificado em 2024 por meio do laudo técnico do laboratório Lapag UFMT e para 2025 por meio do laudo técnico realizado na planta da unidade produtora. Relatórios: Laudo _ cavaco.pdf, Laudo _ cavaco.pdf		
21.15	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>distância média</u>	As distâncias foram calculadas por meio do Google Maps, considerando os endereços da unidade e dos terceiros.	NC: Correção da distância média de transporte de cavaco,	Corrigido. 21/01/2026

21. Dados Fase Industrial – Produção de Biodiesel - Combustíveis e Eletricidade				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	<u>percorrida para transporte dos cavacos de madeira?</u>	Evidências: Distância_cavaco.xlsx, Distâncias Cavaco 2025.xlsx Memorial(is) de cálculo(s): Memorial de Cálculo_V2_.xlsx	utilizada na produção de biodiesel.	
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		
21.17	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. Dados Fase Industrial – Produção de Biodiesel - Combustíveis e Eletricidade				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
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	ESC: Foi identificado o item “caroço de açaí” no boletim industrial, porém foi utilizado somente para testes laboratoriais.	
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 <u>distância média percorrida para transporte dos resíduos florestais</u> ?	N/A		
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 tone-	N/A		

21. Dados Fase Industrial – Produção de Biodiesel - Combustíveis e Eletricidade				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	lada de matéria-prima, foi feito corretamente?			
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		
21.25	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. Dados Fase Industrial – Produção de Biodiesel - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
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?	Sim, verificado por meio da declaração de uso de modal enviado pela unidade produtora. Evidências: Distribuição_rodoviário.doc Memorial(is) de cálculo(s): Memorial de Cálculo_V2_.xlsx		
22.2	Foram apresentadas evidências para os valores de participação de cada modal na distribuição do biodiesel?	Modal de distribuição é 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
3.7	NC	Cálculo da Fração de Biomassa Energética Elegível	20/01/2026 – Ajuste da fração elegível, substituição do aporte de óleo de milho declarado como outros óleos vegetais para outros óleos residuais.	20/01/2026 – Felipe Artuzo: Erro de inserção dos dados.	21/01/2026
4.2	ESC	-	20/01/2026 – Variações de casas decimais para as evidências entre os valores de área e produção em detrimento com a RenovaCalc.	20/01/2026 – Felipe Artuzo: Devido ao arquivo da RenovaCalc só permitir que as informações sejam preenchidas com duas casas após a vírgula, faz com que haja um pequeno desvio em relação ao dado total declarado.	20/01/2026
4.3	ESC	-	20/01/2026 – Variações de casas decimais para as evidências entre os valores de área e produção em detrimento com a RenovaCalc.	20/01/2026 – Felipe Artuzo: Devido ao arquivo da RenovaCalc só permitir que as informações sejam preenchidas com duas casas após a vírgula, faz com que haja um pequeno desvio em relação ao dado total declarado.	20/01/2026
4.4	NC	RenovaCalc	26/02/2026 – Correção da quantidade comprada total.	27/02/2026 – Felipe Artuzo: Erro de inserção dos dados.	27/02/2026

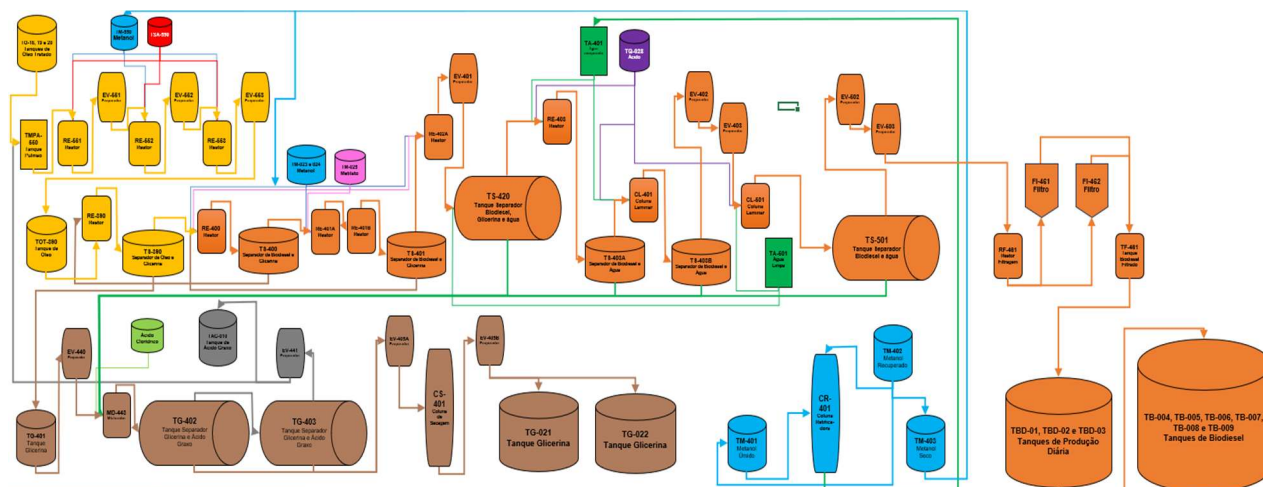
Item	Tipo (NC/ESC)	Evidência Objetiva (item incorreto)	Descrição (data - texto)	Resposta da Unidade Produtora (data - nome:)	Data de Conclusão
			Anteriormente, estava sendo ajustado manualmente estes valores para os produtores cuja produção estimada de soja se desse menor do que a quantidade comprada pela unidade produtora, estabeleceu-se a parametrização destes valores como: Quantidade comprada pela unidade produtora de biocombustível = Produção Total, de acordo com o Informe Técnico 02 da ANP: <i>“A quantidade comprada pela unidade produtora pode ser menor ou igual à quantidade total de biomassa produzida por aquele imóvel”.</i>		
19.5	NC	RenovaCalc	21/01/2026 - Correção da distância média de transporte de óleo de terceiros processados.	21/01/2026 - Felipe Artuzo: Erro de inserção dos dados.	21/01/2026
19.21	NC	RenovaCalc	21/01/2026 - Correção da distância média de transporte de outros óleos residuais processados.	21/01/2026 - Felipe Artuzo: Erro de inserção dos dados.	21/01/2026
19.29	NC	ISIMP	21/01/2026 - Correção dos dados declarados para o mês de maio/25 em relação ao consumo dos produtos utilizados nos processos da unidade produtora.	21/01/2026 - Felipe Artuzo: Erro de inserção dos dados.	21/01/2026
21.15	NC	RenovaCalc	21/01/2026 - Correção da distância média de transporte de cavaco, utilizada na produção de biodiesel.	21/01/2026 - Felipe Artuzo: Erro de inserção dos dados.	21/01/2026

Item	Tipo (NC/ESC)	Evidência Objetiva (item incorreto)	Descrição (data - texto)	Resposta da Unidade Produtora (data - nome:)	Data de Conclusão
21.19	ESC	-	21/01/2026 - Foi identificado o item “caroço de açaí” no boletim industrial, porém foi utilizado somente para testes laboratoriais.	21/01/2026 – Felipe Artuzo: Utilizado somente em testes laboratoriais.	21/01/2026
3.2	NC	RenovaCalc	25/02/2026 – Um CAR estava com seu registro fora da safra cadastrada.	03/03/2026 – Felipe Artuzo: CAR retirado da RenovaCalc.	03/03/2026

NC = não-conformidade.

ESC = esclarecimento.

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



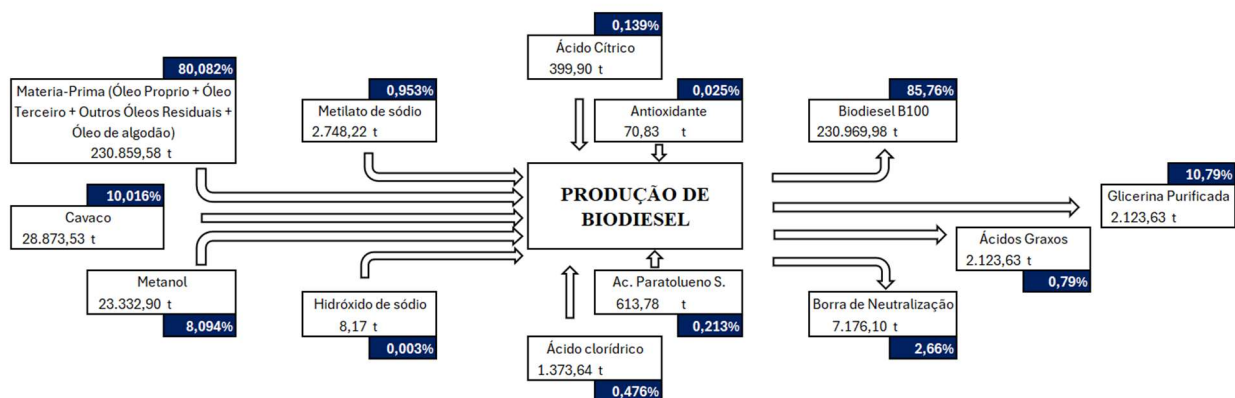
Legenda	Produto	Composição	Etapa do Processo
Amarelo	Óleos	Matéria prima	Esterificação e Neutralização Alcalina
Laranja	Biodiesel	Biocombustível	Transesterificação, Lavagem, Secagem e Filtragem
Marron	Glicerina	Sobproduto do Biodiesel	Purificação e Secagem da Glicerina
Azul	Metanol	Reagente	Transesterificação, Retificação do Metanol e Esterificação
Rosa	Metilato de Sódio	Catalizador	Transesterificação do Biodiesel
Vermelho	Ácido Paratolueno Sulfônico	Catalizador	Esterificação de Óleos
Verde claro	Ácido Clorídrico	Reagente	Purificação da Glicerina
Roxo	Ácido Cítrico	Reagente	Lavagem e Relavagem do biodiesel
Cinza	Ácido Graxo	Subproduto da Glicerina	Purificação da Glicerina e secagem do Ácido graxo
Verde	Água limpa e Recuperada	Eflente Industrial	Lavagem, Relavagem do biodiesel e Prurificação da Glicerina

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.

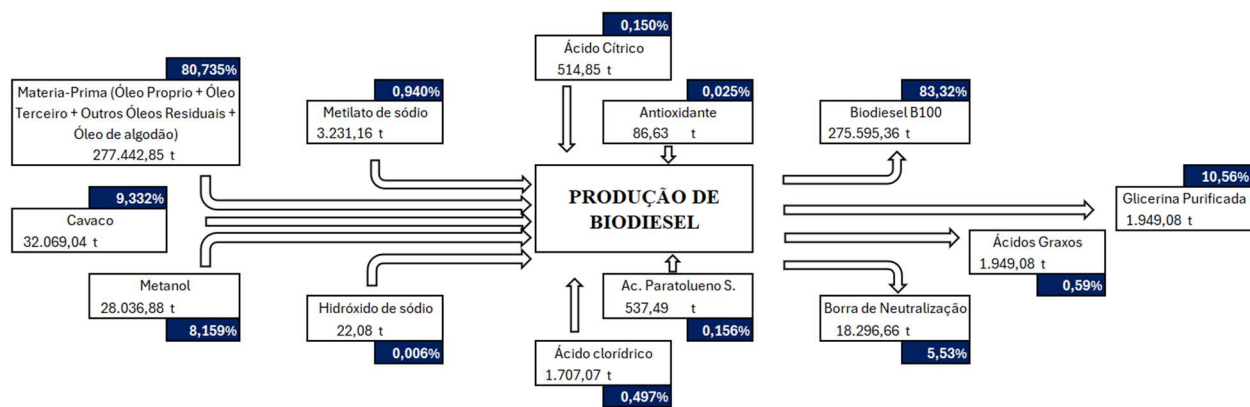
Entrada	Valor	Unidade	%
Óleo de Soja próprio Processado	176.276,40	t	61,148%
Óleo de Soja de Terceiros Processado	50.302,18	t	17,449%
Óleo de algodão	2.310,24	t	0,801%
Outros Óleos Residuais	1.970,76	t	0,684%
Metanol	23.332,90	t	8,094%
Metilato de Sódio	2.748,22	t	0,953%
Ácido Clorídrico	1.373,64	t	0,476%
Ácido Cítrico	399,90	t	0,139%
Hidróxido de sódio	8,17	t	0,003%
Anti oxidante	70,83	t	0,025%
Ácido Paratolueno Sulfônico	613,78	t	0,213%
Cavaco	28.873,53	t	10,016%

Saída	Valor	Unidade	%
Biodeisel B100	230.969,98	t	85,76%
Glicerina Purificada	29.049,70	t	10,79%
Glicerina Bruta Ácido Graxo	2.123,63	t	0,79%
Borra de Neutralização	7.176,10	t	2,66%



Entrada	Valor	Unidade	%
Óleo de Soja próprio Processado	203.792,27	t	59,303%
Óleo de Soja de Terceiros Processado	73.144,05	t	21,285%
Óleo de algodão	0,00	t	0,000%
Outros Óleos Residuais	506,54	t	0,147%
Metanol	28.036,88	t	8,159%
Metilato de Sódio	3.231,16	t	0,940%
Ácido Clorídrico	1.707,07	t	0,497%
Ácido Cítrico	514,85	t	0,150%
Hidróxido de sódio	22,08	t	0,006%
Anti oxidante	86,63	t	0,025%
Ácido Paratolueno Sulfônico	537,49	t	0,156%
Cavaco	32.069,04	t	9,332%

Saída	Valor	Unidade	%
Biodeisel B100	275.595,36	t	83,32%
Glicerina Purificada	34.933,37	t	10,56%
Glicerina Bruta Ácido Graxo	1.949,08	t	0,59%
Borra de Neutralização	18.296,66	t	5,53%



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:

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

Sendo que, nesse caso:

Matéria Prima	Qtd MP Adquirida (t)	%Elegível Matéria Prima (%)	Eficiência da Reação (%)	Fração Elegível (%)
Óleo de soja próprio	380.068,66	72,28	99,66	54,05
Óleo de soja de terceiros	123.446,23	0,00	99,66	0,00
Óleo de palma	-	-	-	-
Óleo de algodão	2.310,24	0,00	99,66	0,00
Outros óleos vegetais	-	-	-	-
Óleo Usado	-	-	-	-
Gordura Animal	-	-	-	-
Outros óleos residuais	2.477,30	100	99,66	0,49
Total	508.302,43			54,54%

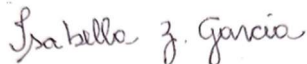
12 Resultado e conclusão da auditoria

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: 

Revisor Crítico: Isabella Zanatta Garcia Barbalho

Assinatura: 

13 Lista de participantes

	Lista de Presença	RQ 0614 Rev.01 19/08/20 Pág. 1/3
---	---	--

LISTA DE PRESENÇA

☒ Reunião de abertura	Data: <u>20/01/2026</u>	Horário: das <u>08:30</u> às <u>09:00</u>
☐ Reunião de encerramento	Data:	Horário: das às

Unidade Produtora <u>Trel. Têxtil Agroindustrial S.A - Vera</u>	Protocolo: <u>RenovaBio</u>
---	-----------------------------

Equipe de auditoria		
Função	Nome legível	Assinatura
Auditor <u>Lider</u>	<u>Gabriel Saverio Hückelmeier</u>	<u>Gabriel S. Linder</u>

	Lista de Presença	RQ 0614 Rev.01 19/08/20 Pág. 2/3
---	--	---

Equipe cliente			
Nome legível	Função / Cargo	Organização / Setor	Assinatura
Marcos Alex Mogamin	Líder da área sustentabilidade	Sustentabil'idade	Marcos Alex Mogamin
Talysa Ribeiro	Coordenadora Ambiental	Sustentabilidade	Talysa Ribeiro
Ana Caroline de Silva Nogueira	Analista de Sustentabili.	Sustentabilidade	Ana Caroline Nogueira
Thális Soares Rissi	Consultor de Agri. Sust.	Sustentabilidade	Thalis Soares Rissi
Ricardo Campos Carneiro	Supervisor de Agri. Sust.	Sustentabilidade	Ricardo Campos
Marcia Bisol Paduari m.	Gerente sust.	Sustentabilidade	Marcia Bisol
Douglas Fias Mendes	Auxiliar de Gerenciamento	Sustentabilidade	Douglas Fias Mendes
Amanda Grassmann da Silveira	Auxiliar de Gerenciamento	Sustentabilidade	Amanda Grassmann
Marcelo Augusto Gonçalves	Auxiliar de Gerenciamento	Sustentabilidade	Marcelo Augusto
Elivane Cunha do Amaral	Auxiliar de Gerenciamento	Sustentabilidade	Elivane Cunha
Edson Teixeira Albuquerque	Analista de dados	Comunicação	Edson Teixeira
Angela Maria Zang	Analista PCP	Indústria	Angela Maria
Cezar Augusto Costa	Gestor administrativo	Administrativo	Cezar Augusto

gov.br Documento assinado digitalmente
AMANDA GRASSMANN DA SILVEIRA
Data: 21/03/2026 09:40:24-0300
Verifique em <https://validar.iti.gov.br>

gov.br Documento assinado digitalmente
FLAVIA MACHADO GONCALVES
Data: 21/01/2026 09:43:50-0300
Verifique em <https://validar.itl.gov.br>

gov.br Documento assinado digitalmente
EDUARDO CUNHA DO AMARAL
Data: 21/01/2026 09:48:27-0300
Verifique em <https://validar.iti.gov.br>

gov.br

gov.br ANA LUIZA ZASSO
Data: 21/01/2026 10:52:43-0300
Verifique em <https://validar.itl.gov.br>

gov.br Documento assinado digitalmente
CESAR AUGUSTO COSTA
Data: 21/01/2026 18:58:39-0300
Verifique em <https://validar.it.gov.br>

gov.br Documento assinado digitalmente
LEONARDO DALALANA
Data: 27/01/2026 15:23:04-0300
Verifique em <https://validar.iti.gov.br>

gov.br Documento assinado digitalmente
MARCELO LANDA CARDOSO
Data: 28/01/2026 08:32:59-0300
Verifique em <https://validar.it.gov.br>

Lista de Presença

 RQ 0614
 Rev.01
 19/08/20
 Pág. 1/3

LISTA DE PRESENÇA

☐ Reunião de abertura	Data:		Horário:	das	às
☒ Reunião de encerramento	Data:	22/01/2026	Horário:	das 12:30	às 13:00
Unidade Produtora		Três Terceiros Agroindustrial S.A. - Vela		Protocolo: RenovaBio	

Equipe de auditoria

Função	Nome legível	Assinatura
Auditor Líder	Gabriel Saraiva Kuchelme	Gabriel S Kuch

Lista de Presença

 RQ 0614
 Rev.01
 19/08/20
 Pág. 2/3

Equipe cliente

Nome legível	Função / Cargo	Organização / Setor	Assinatura
Rogério Fátio Mendes	Assistente de Gerenciamento	Sustentabilidade	Rogério Fátio Mendes
Marcos Rêgo Magalhães	Líder das presenças	Sustentabilidade	Marcos Rêgo Magalhães
Ana Caroline da Silva Aguiar	Analista de Sustentab.	Sustentabilidade	Ana Caroline da Silva Aguiar
Marcia Bisol Paghianini	Gerente Sustentabilidade	Sustentabilidade	Marcia Bisol Paghianini
Felipe Roberto Pichini	Coordenador Remediação	Sustentabilidade	Felipe Roberto Pichini
Thalys Soares Rossi	Consultor de Agric. Sist.	Sustentabilidade	Thalys Soares Rossi
Luciane Compagnon Camargo	Sup. Agric. Sustentável	Sustentabilidade	Luciane Compagnon Camargo
Aires Junior da Silva	Coord. Adm. Ind.	Adm. Industrial	Aires Junior da Silva
Douglas Mendes Marinho	Sup. Qualidade	Qualidade	Douglas Mendes Marinho
Manoel Carlos dos Reis	Coordenador Utilidade	Utilidade	Manoel Carlos dos Reis

14 Plano de auditoria

Cronograma de Auditoria – Três Tentos - Vera

Data	Horário	Auditor(es)	Local da Atividade	Atividade	Item(s)	Contatos Organização
19/01/2026	12:00 – 16:00	Gabriel Saraiva Kirchleitner	-	-	Deslocamento de ida	-
23/01/2026	10:00 – 14:00	Gabriel Saraiva Kirchleitner	-	-	Deslocamento de volta	-

Data	Horário	Auditor(es)	Local da Atividade	Atividade	Item(s)	Contatos Organização
20/01/2026	08:30 – 09:00	Gabriel Saraiva Kirchleitner	<i>In loco</i>	Reunião de Abertura.	Confirmação do Escopo de Auditoria e do Plano de Auditoria.	Todos os responsáveis informados pela unidade produtora, registrados na seção anterior.
20/01/2026	09:00 – 12:00	Gabriel Saraiva Kirchleitner	<i>In loco</i>	Sistemas de Gestão e Sistema de Venda a Ordem.	• Apresentação dos Sistemas de Gestão de Dados, dos seus mecanismos de controle e responsáveis.	Responsáveis da unidade produtora pelos itens avaliados.

Data	Horário	Auditor(es)	Local da Atividade	Atividade	Item(s)	Contatos Organização
					• Apresentação da Cadeia de Abastecimento, do procedimento para compra de grãos e do Sistema de Venda a Ordem.	
20/01/2026	12:00 – 13:00	Intervalo de almoço				
20/01/2026	13:00 – 15:00	Gabriel Saraiva Kirchleitner	<i>In loco</i>	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.
20/01/2026	15:00 – 17:00	Gabriel Saraiva Kirchleitner	<i>In loco</i>	Avaliação das informações sobre entrada de biomassa.	• Cadastro de fornecedores e fazendas; • Área total; • Quantidade de biomassa produzida;	Responsáveis da unidade produtora pelos itens avaliados.

Data	Horário	Auditor(es)	Local da Atividade	Atividade	Item(s)	Contatos Organização
					Quantidade de biomassa comprada.	
20/01/2026	17:00 – 17:30	Gabriel Saraiva Kirchleitner	<i>In loco</i>	Status da auditoria.	Encerramento Parcial	Ponto focal.

Data	Horário	Auditor(es)	Local da Atividade	Atividade	Item(s)	Contatos Organização
21/01/2026	08:30 – 12:00	Gabriel Saraiva Kirchleitner	<i>In loco</i>	Avaliação dos dados de processamento de biomassa para extração do óleo de soja e dos cálculos de rendimentos.	- Processamento de soja; - Rendimento de Óleo; - Rendimento de Farelo; - Consumo de eletricidade da rede – mix médio; - Consumo de diesel na fase industrial; - Processamento de biomassas;	Responsáveis da unidade produtora pelos itens avaliados.
21/01/2026	12:00 – 13:00	Intervalo de almoço				
21/01/2026	13:00 – 17:00	Gabriel Saraiva Kirchleitner	<i>In loco</i>	Avaliação dos dados de processamento de biomassa para	Processamento de produtos próprios e de terceiros;	Responsáveis da unidade produtora pelos itens avaliados.

Data	Horário	Auditor(es)	Local da Atividade	Atividade	Item(s)	Contatos Organização
				produção de biodiesel e dos cálculos de rendimentos.	- Produção de biodiesel/glicerina; - Balanco de massa; - Fluxograma; - Conferência com valores informados no i-SIMP.	
21/01/2026	17:00 – 17:30	Gabriel Saraiva Kirchleitner	<i>In loco</i>	Status da auditoria.	Encerramento Parcial	Ponto focal.

Data	Horário	Auditor(es)	Local da Atividade	Atividade	Item(s)	Contatos Organização
22/01/2026	08:30 – 10:00	Gabriel Saraiva Kirchleitner	<i>In loco</i>	Avaliação dos dados de processamento de biomassa para produção de biodiesel e dos cálculos de rendimentos.	Insumos.	Responsáveis da unidade produtora pelos itens avaliados.
22/01/2026	10:00 – 12:00	Gabriel Saraiva Kirchleitner	<i>In loco</i>	Avaliação dos dados da Fase de Distribuição.	Avaliação dos dados de distribuição dos biocombustíveis e amostragem de notas fiscais.	Responsáveis da unidade produtora pelos itens avaliados.
22/01/2026	12:00 – 13:00	Intervalo de almoço				

Data	Horário	Auditor(es)	Local da Atividade	Atividade	Item(s)	Contatos Organização
22/01/2026	13:00 – 17:00	Gabriel Saraiva Kirchleitner	<i>In loco</i>	Visita às instalações industriais da unidade produtora de biocombustível.	Recebimento da matéria prima; Extração do óleo; Produção do Biodiesel; Posto de combustível e Expedição/estoque.	Responsáveis da unidade produtora pelos itens avaliados.
22/01/2026	17:00 – 17:30	Gabriel Saraiva Kirchleitner	<i>In loco</i>	Status da auditoria e próximos passos.	Encerramento.	Todos os responsáveis informados pela unidade produtora, registrados na seção anterior.