

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



Cliente	FERRARI AGROINDÚSTRIA S/A
Contato	Ronydes Batista Junior
Endereço	Rua Capitao Octaviano Jose Correa - Vila Industrial, Pirassununga - SP, 13.631-301.

Versão	02
Data	27/06/2025
Elaborado por:	Jonatas Gabriel de Souza
Aprovado por	Rafael Federicci Pereira de Melo/Thierry Fuger Reis Couto

## SUMÁRIO

1	IDENTIFICAÇÃO DAS PARTES .....	3
1.1	FIRMA INSPETORA.....	3
1.2	PRODUTOR/IMPORTADOR DE BIOCOMBUSTÍVEL .....	3
2	INFORMAÇÕES GERAIS DO PROJETO .....	3
3	RESPONSABILIDADES .....	4
3.1	BENRI .....	4
3.2	CLIENTE .....	4
4	EQUIPE TÉCNICA .....	4
5	CONFLITO DE INTERESSES .....	5
6	PROCESSO DE AUDITORIA.....	5
6.1	CRITÉRIOS DE ELEGIBILIDADE .....	6
6.2	PLANO DE AMOSTRAGEM.....	6
6.3	ENTREVISTAS REALIZADAS .....	7
6.4	CHECKLIST DE AUDITORIA.....	8
7	NÃO CONFORMIDADES .....	57
8	DESCRIÇÃO E DETALHAMENTO DA ROTA DE PRODUÇÃO DO BIOCOMBUSTÍVEL: ETANOL HIDRATADO/ANIDRO.....	61
9	VERIFICAÇÃO DO BALANÇO DE MASSA .....	61
10	CÁLCULO DO VOLUME ELEGÍVEL .....	64
11	RESULTADO E CONCLUSÃO DA AUDITORIA.....	65
12	LISTA DE PARTICIPANTES.....	65
13	PLANO DE AUDITORIA .....	70

## 1 IDENTIFICAÇÃO DAS PARTES

### 1.1 FIRMA INSPETORA

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

### 1.2 PRODUTOR/IMPORTADOR DE BIOCOMBUSTÍVEL

<b>Razão Social</b>	FERRARI AGROINDÚSTRIA S/A
<b>CNPJ:</b>	54.846.951/0001-05
<b>Endereço:</b>	Rua Capitao Octaviano Jose Correa - Vila Industrial, Pirassununga - SP, 13.631-301.
<b>Contato:</b>	Ronydes Batista Junior
<b>Telefone:</b>	(19) 3565-4665
<b>Rota de produção:</b>	E1GC
<b>Produtos:</b>	Etanol Anidro Etanol Hidratado

## 2 INFORMAÇÕES GERAIS DO PROJETO

<b>Início do processo:</b>	22/01/2025
<b>Data da auditoria:</b>	14/04/2025 – 16/04/2025 e 25/04/2025
<b>Auditor líder:</b>	Rafael Federicci Pereira de Melo
<b>Membro(s) da equipe de auditoria:</b>	Jonatas Gabriel de Souza Caio Lourencini Cavellani Sérgio Roberto Bastos de Carvalho
<b>Versão da RenovaCalc usada:</b>	RenovaCalc v.7
<b>Indique o nome de arquivo da última versão da planilha RenovaCalc avaliada:</b>	RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7)_30.04.2025
<b>Período da RenovaCalc auditado:</b>	2022, 2023 e 2024
<b>Nota de Eficiência Energético-Ambiental:</b>	Etanol Anidro: 63,46 gCO <sub>2</sub> eq/MJ (certificação anterior: 61,46 gCO <sub>2</sub> eq/MJ)  Etanol Hidratado: 63,04 gCO <sub>2</sub> eq/MJ (certificação anterior: 61,78 gCO <sub>2</sub> eq/MJ)
<b>Fração do volume de biocombustível elegível:</b>	91,05% (certificação anterior: 88,60%)
<b>Período de Consulta Pública:</b>	27/05/2025 a 26/06/2025

Documentos disponibilizados:	<ul style="list-style-type: none"><li>• Planilha da RenovaCalc</li><li>• Certificado(s) da Produção Eficiente de Biocombustível</li><li>• Relatório Parcial Sobre o Processo de Certificação</li></ul>
Nº de manifestações:	0

### 3 RESPONSABILIDADES

#### 3.1 BENRI

O BENRI foi contratado para realizar a validação por terceira parte da nota de eficiência energético-ambiental, através de auditoria das informações contidas na RenovaCalc, de acordo com os requisitos estabelecidos na Resolução da ANP nº 758 de 23 de novembro de 2018 e com os informes técnicos vigentes.

#### 3.2 CLIENTE

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

### 4 EQUIPE TÉCNICA

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

#### **Rafael Federicci Pereira de Melo (Auditor Líder)**

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

#### **Jonatas Gabriel de Souza (Auditor)**

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

#### **Caio Lourencini Cavellani (Auditor)**

Bacharel em Geografia e Mestre em Geografia Humana pela Universidade de São Paulo (USP), Coordenador do Departamento de Geoprocessamento na Control Union Brasil, com

ampla experiência nas áreas de cartografia, geoprocessamento, sensoriamento remoto e análise espacial.

**Sérgio Roberto Bastos de Carvalho (Revisor)**

Auditor líder de sistemas de gestão com base nas normas ISO 9001, ISO 14001, ISO 45001 (OHSAS 18001), ISO 50001 em empresas de segmento industrial (metal mecânica, química, farmacêutica, sucroalcooleira, mineração) e serviços. Experiência de mais de 10 anos em validação e verificação de projetos de crédito de carbono (Mecanismo de Desenvolvimento Limpo) nos segmentos sucroalcooleiro e geração de energia elétrica e em verificação de inventários de emissão de gases de efeito estufa em empresas do segmento químico, mecânico, geração de energia elétrica e de serviços.

## 5 CONFLITO DE INTERESSES

Respeitando as normativas estabelecidas pela Resolução nº758 de 23 de novembro de 2018 da ANP, o BENRI atesta que, assim como ele, nenhum dos envolvidos no processo de validação, aqui disposto, prestou consultoria relacionada à implementação do processo de Certificação de Biocombustível nem fez parte do quadro de trabalhadores ou societário nem atuou como conselheiro da empresa objeto de certificação no período de dois anos anteriores ao início deste processo.

## 6 PROCESSO DE AUDITORIA

O BENRI foi contratado pela **FERRARI AGROINDÚSTRIA S/A** para realizar a verificação da Produção Eficiente de Biocombustível, referente aos anos 2023, 2022 e 2021, conforme os critérios e padrões estabelecidos pelo Programa RenovaBio, na Resolução da ANP nº 758 de 23 de novembro de 2018, no Informe Técnico nº 02/SBQ v.5, no Informe Técnico nº 05/SBQ v.3 e nas instruções de preenchimento da RenovaCalc.

A Auditoria foi composta das seguintes fases:

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

- j) Elaboração do relatório final;
- k) Validação do processo pela ANP;
- l) Emissão do Certificado de Produção Eficiente de Biocombustíveis.

### 6.1 CRITÉRIOS DE ELEGIBILIDADE

Como estabelecido pela Resolução nº758 de 23 de novembro de 2018 da ANP, os seguintes critérios foram utilizados para validação da elegibilidade dos imóveis rurais (CAR's) presentes no escopo do processo de certificação:

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

### 6.2 PLANO DE AMOSTRAGEM

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

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

Para auditoria do atendimento aos critérios de elegibilidade foi utilizado o critério de amostragem estatística, em conformidade com os requisitos descritos anteriormente, no qual, como resultado, **97** imóveis rurais foram amostrados, sendo que no total **950** foram declarados no escopo do projeto.

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

**6.3 ENTREVISTAS REALIZADAS**

<b>Nome</b>	<b>Cargo</b>	<b>Razões da entrevista</b>
Paulo Henrique Fantinatti	Gerente Industrial	Gerente Industrial
Vagner Amilton Pissinati	Gerente de Suprimentos	Gerente de Suprimentos
Ronydes Batista Júnior	Coordenador Qualidade Meio Ambiente	Responsável pelo preenchimento da RenovaCalc
Leonardo Modesto	Coordenador de Infra. TI	Responsável pelo fornecimento dos dados
Vânia Cristina da Silva	Analista Contábil SR	Responsável pelo sistema informatizado de controle de estoques, consumo e produção
Janiel Domingos Pinto	Líder de Controle Agrícola	Responsável pelo fornecimento dos dados
Rafael Murarolli	Coordenador de COA	Responsável pelo fornecimento dos dados
Rogério Rodrigues Borges	Supervisor Fiscal	Responsável pelo sistema I-SIMP
Thiago Corrêa da Silva	Analista Fiscal SR	Responsável pelo fornecimento dos dados
Uelinton Conrado Romano	Coordenador de Materiais e Almoxarifado	Responsável pelo fornecimento dos dados

## 6.4 CHECKLIST DE AUDITORIA

### Histórico de Alterações RenovaCalc

Histórico	Nome do Arquivo	Item(ns) Alterado(s)
Adoção Inicial	"RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7)_2024"	-
Planilha recebida dia 17/04/2025	"RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7)_17.04.2024.xlsm"	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Item 7.4</li> <li>• Item 7.8</li> <li>• Item 7.13</li> <li>• Item 8.2</li> <li>• Item 8.6</li> <li>• Item 9.7</li> <li>• Item 9.21</li> <li>• Item 9.28</li> <li>• Item 2.6</li> <li>• Item 4.2</li> <li>• Item 4.3</li> </ul>
Planilha recebida dia 30/04/2025	"RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7)_30.04.2025"	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Item 5.2</li> <li>• ESC Item 2.7</li> </ul>

### 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	Dynamics AX, - Microsoft - Versão 2012 R2- implementado em 10/2016. Responsável - Wagner de Oliveira.		



1. Avaliação do Sistema de Obtenção de Dados				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	implementação) e os nomes dos responsáveis.	Dynamics 365 F&O, - Microsoft - Versão 2012 R2- implementado em 10/2016. Responsável - Wagner de Oliveira. GAtec, - GAtec - Versão 5.05.13.0589- implementado em 02/2002. Responsável - Wagner de Oliveira. Ambium SGA – Ambium – implementado em 10/2018. Sisma – Assiste – Versão 9.0 – implementado em 06/2006. Responsável - Wagner de Oliveira. Solinfitec – Versão 2.125.0 e 3.2024.251.0 – implementado em 2015.  Documento: 250206132226.pdf		
1.2	O Sistema também comporta as notas fiscais? Caso não, identifique o(s) Sistema(s) que comporta essas informações, suas características (fabricante, versão, data de implementação) e os nomes dos responsáveis.	Dynamics AX, - Microsoft - Versão 2012 R2- implementado em 10/2016. Responsável - Wagner de Oliveira. Dynamics 365 F&O, - Microsoft - Versão 2012 R2- implementado em 10/2016. Responsável - Wagner de Oliveira.  Documento: 250206132226.pdf		
1.3	Como foram obtidos os dados referentes às áreas próprias da unidade produtora de biomassa?	GAtec, - GAtec - Versão 5.05.13.0589- implementado em 02/2002. Responsável - Wagner de Oliveira. Solinfitec – Versão 2.125.0 e 3.2024.251.0 – implementado em 2015.  Documento: 250206132226.pdf		

1. Avaliação do Sistema de Obtenção de Dados				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
1.4	Como foram obtidos os dados referentes às áreas de terceiros?	GAtec, - GAtec - Versão 5.05.13.0589- implementado em 02/2002. Responsável - Wagner de Oliveira. Solinfitec – Versão 2.125.0 e 3.2024.251.0 – implementado em 2015.  Documento: 250206132226.pdf		

2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
2.1	Os produtores de biomassa foram devidamente identificados com nome/código e CPF/CPNJ?	Sim, os produtores de biomassa elegíveis foram devidamente identificados na RenovaCalc.  Para identificação, a unidade produtora utilizou códigos internos relacionados às fazendas e a seus proprietários.		
2.2	Houve <b>disponibilização da situação dos CARs</b> de todas as áreas de todos os produtores de biomassa elegíveis? A quantidade de CARs	Sim, a unidade avaliou a situação de cada CAR por meio dos demonstrativos extraídos do site do SICAR ( <a href="https://www.car.gov.br">https://www.car.gov.br</a> ) e a temporalidade de acordo com a data de registro de cada CAR.		

<b>2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível</b>				
<b>Item</b>	<b>Questão</b>	<b>Resultados da Auditoria</b>	<b>Correção/Esclarecimento</b>	<b>Conclusão</b>
	declarados como elegíveis é mesma quantidade CARs presente na planilha de produtores de biomassa? A verificação da temporalidade foi feita corretamente? Os anos de fornecimento de biomassa para cada CAR foi informado corretamente na RenovaCalc?			
<b>2.3</b>	Houve a <b>disponibilização de imagens de satélite</b> com a área total dos imóveis rurais elegíveis? Foi apresentado o <b>laudo técnico de ausência de supressão vegetal</b>	<p>Sim, foram disponibilizadas as imagens de satélite, com a área total dos imóveis rurais elegíveis, comparativas entre dezembro de 26/12/2017 e 01/2023 para os dados de 2022, de 26/12/2017 e 01/2024, 26/12/2017 e 01/2025 para confirmar dados de 2024, com a devida rastreabilidade (nome do satélite e sensor, data). Evidência(s): "02.004-HISTÓRICO".</p> <p>Sim, foi apresentado o Laudo técnico de ausência de supressão de vegetação nativa, assinado pelo responsável técnico: "Ronaldo Marani</p>		

2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	assinado por profissional com experiência na interpretação de imagens?	(Diretor de projetos), Danilo Fiori (Gerente de projetos)". Evidência(s): “_ATESTADO_INFORMACOES_RENOVABIO_AMBIUM_USINA_FERRARI_2022.pdf, _ATESTADO_INFORMACOES_RENOVABIO_AMBIUM_USINA_FERRARI_2023.pdf, _ATESTADO_INFORMACOES_RENOVABIO_AMBIUM_FERRARI_2024.pdf”.		
2.4	Foi possível confirmar o atendimento ao critério de elegibilidade referente à ausência de supressão de vegetação nativa, através das imagens de satélite?	Sim, com base no relatório específico em anexo.		
2.5	Houve disponibilidade das informações de <b>produtividade</b> dos produtores de biomassa declarados no escopo de certificação? Há	Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema GAtec, GAtec – Menu de relatórios > 10. Áreas colhidas > ACO0018 > Relatório Gerencial para Acompanhamento de Safra Finalidade: 1-MOAGEM / Por Estágio de Corte. Os dados foram construídos e avaliados pela empresa por meio da planilha “_FOR 001” para os respectivos anos, foram apresentados os relatórios anexados a planilha. Foram apresentados casos com		

2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	casos de produtividades muito elevadas?	<p>produtividades elevadas, justificadas pela unidade como cana de primeiro corte/ano e meio, cana de ano inverno.</p> <p>2023 ['3551 - 1']: 3551_SF2023.pdf            2023 ['3562 - 1']: 3562_SF2023.pdf            2023 ['3480 - 1']: 3480_SF2023.pdf            2024 ['3485 - 1']: 3485_SF2024.pdf            2024 ['4011 - 1']: 4011_SF2024.pdf</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Área: “_FOR 001_SAFRA 2022.pdf, _PADRÃO_SAFRA 2022.pdf, _PRIMÁRIOS_SAFRA 2022.pdf, _PADRÃO_SAFRA 2023.pdf, _PRIMÁRIOS_SAFRA 2023.pdf, _FOR 001_SAFRA 2023.pdf, _PADRÃO_SAFRA 2024.pdf, _PRIMÁRIO_SAFRA 2024.pdf, _FOR 001_SAFRA 2024.pdf.”</li> <li>Produção de Biomassa: “_Moagem de Cana Geral_Safra 2022.pdf, _Moagem de Cana Padrão_Safra 2022.pdf, _Moagem de Cana Primários_Safra 2022.pdf, _Cana Geral Processada Ferrari Safra 2023.pdf, _Moagem de Cana Geral_Safra 2023.pdf, _Moagem de Cana Padrão_Safra 2023.pdf, _Moagem de Cana Primários_Safra 2023.pdf, _Cana Geral Processada Ferrari Safra 2024.pdf, _Moagem de Cana Total Unidade Safra 2024.pdf, _Moagem de Cana Unidade Padrão_Safra 2024.pdf, _Moagem de Cana Unidade Primários_Safra 2024.pdf.”.</li> </ul> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p>		

2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		<ul style="list-style-type: none"> <li>• _ELEGIBILIDADE - FERRARI_2022.xlsx</li> <li>• _FOR 001 Planilha de Áreas x Produção _ Escopo da Certificação RenovaBio 2022 _ FERRARI</li> <li>• ELEGIBILIDADE - FERRARI_2023.xlsx</li> <li>• FOR 001 Planilha de Áreas x Produção _ Escopo da Certificação RenovaBio 2023 _ FERRARI.xlsx</li> <li>• _ELEGIBILIDADE - FERRARI_2024.xlsx</li> </ul> _FOR 001 Planilha de Áreas x Produção _ Escopo da Certificação RenovaBio 2024 _ FERRARI		
2.6	<p><u>O cálculo de fornecimento de matéria-prima elegível por CAR está de acordo com a Fórmula (1), descrita no Informe Técnico 2 da ANP?</u> O cálculo e a metodologia estão corretos?</p>	<p>Sim, o cálculo foi feito seguindo as instruções do Informe Técnico 02 da ANP. Por meio dos relatórios do Sistema "GAtec" foram obtidas as identificações das fazendas/códigos dos produtores e os dados de entrada de biomassa.</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• "_FOR 001_SAFRA 2022.pdf, _PADRÃO_SAFRA 2022.pdf, _PRIMÁRIOS_SAFRA 2022.pdf, _PADRÃO_SAFRA 2023.pdf, _PRIMÁRIOS_SAFRA 2023.pdf, _FOR 001_SAFRA 2023.pdf, _PADRÃO_SAFRA 2024.pdf, _PRIMARIO_SAFRA 2024.pdf, _FOR 001_SAFRA 2024.pdf."</li> <li>• "_Moagem de Cana Geral_Safra 2022.pdf, _Moagem de Cana Padrão_Safra 2022.pdf, _Moagem de Cana Primários_Safra 2022.pdf, _Cana Geral Processada Ferrari Safra 2023.pdf, _Moagem de Cana Geral_Safra 2023.pdf, _Moagem de Cana Padrão_Safra 2023.pdf, _Moagem de Cana Primários_Safra 2023.pdf, _Cana Geral Processada Ferrari Safra 2024.pdf, _Moagem de Cana Total Unidade</li> </ul>	<p>Correção: SP-3547502-AFD77110306841ED91EE8603ADDAF5 A3 Quantidade comprada pela unidade produtora 0,00 t de biomassa</p>	17/04/2025

2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		<p>Safra 2024.pdf, _Moagem de Cana Unidade Padrão_Safra 2024.pdf, _Moagem de Cana Unidade Primários_Safra 2024.pdf.”.</p> <p>Esses dados obtidos, foram inseridos no memorial de cálculo “_ELEGIBILIDADE - FERRARI_2022.xlsx, _ELEGIBILIDADE - FERRARI_2023.xlsx, _ELEGIBILIDADE - FERRARI_2024.xlsx” que realizou a distribuição de biomassa elegível por CAR corretamente.</p>		
2.7	As informações disponibilizadas foram suficientes para validação cálculo do volume elegível? O Cálculo está correto?	<p>Sim, conforme detalhado abaixo:</p> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• _ELEGIBILIDADE - FERRARI_2022.xlsx</li> <li>• _ELEGIBILIDADE - FERRARI_2023.xlsx</li> <li>• _ELEGIBILIDADE - FERRARI_2024.xlsx</li> <li>• _FOR 012 Memorial de Cálculo da Elegibilidade Consolidada - FERRARI</li> </ul> <p>Cana processada:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• 2022: 2.929.552,88 ton</li> <li>• 2023: 3.221.610,18 ton</li> <li>• 2024: 3.246.617,13 ton</li> </ul> <p>Cana elegível:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• 2022: 2.540.428,83 ton</li> <li>• 2023: 2.851.900,46 ton</li> <li>• 2024: 3.164.530,30 ton</li> </ul>	<p>Esclarecimento: há uma diferença na última casa decimal na RenovaCalc, devido a arredondamento de casa decimais, o valor na calculadora foi de 8.556.859,54 ton, não havendo diferença no volume elegível.</p>	30/04/2025

2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível					
Item	Questão	Resultados da Auditoria		Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Item	Quantidade (2021+2022+2023)		
		Moagem de cana - (ton)	9.397.780,19		
		Cana elegível (ton)	8.556.859,59		
		<b>Volume Elegível (%)</b>	<b>91,05%</b>		

3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
3.1	Foram disponibilizadas informações sobre o <b>total de área produtiva</b> por produtor de biomassa?	<p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios do Sistema GAtec, Relatório Gerenciais &gt; Caderno de Mapas código tal 0008, os dados foram extraídos e correlacionam com as memórias de cálculo para os anos do escopo.</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Área: “_FOR 001_SAFRA 2022.pdf, _PADRÃO_SAFRA 2022.pdf, _PRIMÁRIOS_SAFRA 2022.pdf, _PADRÃO_SAFRA 2023.pdf, _PRIMÁRIOS_SAFRA 2023.pdf, _FOR 001_SAFRA 2023.pdf, _PADRÃO_SAFRA 2024.pdf, _PRIMÁRIO_SAFRA 2024.pdf, _FOR 001_SAFRA 2024.pdf.”</li> </ul>		
3.2	Foram disponibilizadas as <b>quantidades totais de matéria-prima produzidas</b> , separadas por produtor?	<p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios do Sistema GAtec, Relatório Gerencial para Acompanhamento de Safra Finalidade: 1-MOAGEM</p>		



3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		<p>A metodologia apresentada é dada pela extração do sistema GAtec buscando todos os dados referente a produção destinada para a Ferrari e em outro relatório a quantidade de cana que foi produzida na Ferrari, mas vendida para a Usina São Luiz.</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Produção de Biomassa: “_Resumo Geral Cana Processada Ferrari + USL Safra 2022.xlsx,_Moagem de Cana Geral_Safra 2022.pdf,_Moagem de Cana Padrão_Safra 2022.pdf,_Moagem de Cana Primários_Safra 2022.pdf,_Resumo Geral Cana Processada Ferrari + SL safra 2023.xlsx, _Cana Geral Processada Ferrari Safra 2023.pdf, _Moagem de Cana Geral_Safra 2023.pdf, _Moagem de Cana Padrão_Safra 2023.pdf, _Moagem de Cana Primários_Safra 2023.pdf, _Cana Destinada SL Safra 2024.pdf, _Cana Geral Processada Ferrari Safra 2024.pdf, _Moagem de Cana Total Unidade Safra 2024.pdf, _Moagem de Cana Unidade Padrão_Safra 2024.pdf,_Moagem de Cana Unidade Primários_Safra 2024.pdf, _Resumo Geral Cana Processada Ferrari + SL Safra 2024.xlsx”.</li> </ul>		
3.3	Foram disponibilizadas as <b>quantidades totais de matéria-prima adquiridas</b> , separadas por produtor?	<p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema GAtec, Relatório Gerencial para Acompanhamento de Safra Finalidade: 1-MOAGEM</p> <p>Relatórios:</p>		

3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		<ul style="list-style-type: none"> <li>Entrada de Biomassa:”_Moagem de Cana Geral_Safra 2022.pdf,_Moagem de Cana Padrão_Safra 2022.pdf,_Moagem de Cana Primários_Safra 2022.pdf, _Cana Geral Processada Ferrari Safra 2023.pdf, _Moagem de Cana Geral_Safra 2023.pdf, _Moagem de Cana Padrão_Safra 2023.pdf, _Moagem de Cana Primários_Safra 2023.pdf, _Cana Geral Processada Ferrari Safra 2024.pdf, _Moagem de Cana Total Unidade Safra 2024.pdf, _Moagem de Cana Unidade Padrão_Safra 2024.pdf,_Moagem de Cana Unidade Primários_Safra 2024.pdf.”</li> </ul>		
3.4	Foram disponibilizadas informações referentes ao total de <u>área queimada</u> para cada produtor de biomassa?	<p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema GAtec, Áreas com Produção – Por Tipo de Corte, por meio de agrupamento destinado as áreas que foram para dados primários.</p> <p>Menu de Relatórios &gt; Gerencial Safra &gt; Gerencial de Safra ACO0018.</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Área Queimada: “_Cana Queimada Primário Safra 2022 - Cópia.pdf, _Cana Queimada Primário Safra 2023.pdf, _Cana Queimada Unidade Primario Safra_2024.pdf”.</li> </ul>		
3.5	Foram informados os valores de <u>impurezas minerais</u> para cada produtor de biomassa?	<p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema GAtec. Menu de Relatórios &gt; Laboratório &gt; Impurezas por frente LAB0018.</p>		

3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		<p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Impurezas Minerais: “_Relatório de impurezas minerais e vegetais - safra 2022.23.pdf, _Relatório de Impurezas MInerais e Vegetais 2023.pdf, _Relatório de impurezas minerais e vegetais -01.01.2024 a 31.12.2024.pdf”.</li> </ul> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>“Memorial agrícola 2022 Ferrari - 17.04.2025.xlsx, Memorial agrícola 2023 Ferrari - 17.04.2025.xlsx, Memorial agrícola 2024 Ferrari - 17.04.2025.xlsx”</li> </ul>		
3.6	Foram informados os valores de <u>impurezas vegetais</u> para cada produtor de biomassa?	<p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema GAtec. Menu de Relatórios &gt; Laboratório &gt; Impurezas por frente LAB0018.</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Impurezas Vegetais: “_Relatório de impurezas minerais e vegetais - safra 2022.23.pdf, _Relatório de Impurezas MInerais e Vegetais 2023.pdf, _Relatório de impurezas minerais e vegetais -01.01.2024 a 31.12.2024.pdf”.</li> </ul> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>“Memorial agrícola 2022 Ferrari - 17.04.2025.xlsx, Memorial agrícola 2023 Ferrari - 17.04.2025.xlsx, Memorial agrícola 2024 Ferrari - 17.04.2025.xlsx”</li> </ul>		

3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
3.7	Foi informada a <u>quantidade de palha recolhida</u> ?	<p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema GAtec, extraídos do Cubo do GAtec, os dados são apresentados por meio de relatório da palha recolhida no campo, a palha passa na balança registrando o peso. A empresa faz a conversão por meio da umidade padrão 50% Extração: Gerencial &gt; Cubo Palha (Nova Versão).</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Palha Recolhida: “_Palha Primário Safra 2022 - Copia.xlsx, _Palha Primario FERRARI Safra 2023.xlsx”</li> </ul> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>“Memorial agricola 2022 Ferrari - 17.04.2025.xlsx, Memorial agricola 2023 Ferrari - 17.04.2025.xlsx, Memorial agricola 2024 Ferrari - 17.04.2025.xlsx”</li> </ul>		
3.8	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 convencional.		

4. Dados Fase Agrícola - Utilização de Corretivos				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
4.1	Foram disponibilizadas as quantidades de <u>calcário calcítico</u> utilizadas por produtor de biomassa? Os cálculos do	<ul style="list-style-type: none"> <li>Não Aplicável.</li> </ul>		

4. Dados Fase Agrícola - Utilização de Corretivos				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	montante utilizado dividido pelo total de matéria prima estão corretos?			
4.2	Foram disponibilizadas as quantidades de <b>calcário dolomítico</b> utilizadas por produtor de biomassa? Os cálculos do montante utilizado dividido pelo total de matéria prima estão corretos?	<p>Sim, os dados de entrada e saída são feitos pelo Dynamics, Relatório de entrada e saída pelo Registro de Inventário – Modelo 7 e pelo relatório de BI de impostos, já o consumo dos insumos são apresentados por meio do relatório AX – BI de produtos e Relatório de movimento de produtos &gt; Parâmetros &gt; Armazenamento de relatório de valores de estoque &gt; Relatório de movimentação.</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Calcário Dolomítico: Entradas, controle de estoques, FISPQ's: “_28113- Calcário dolomítico.zip, _8142817- Fertilizante corretivo de solo dunito.zip, _8156166- Fertilizante mineral misto dgms 5,7.zip, _28113- CALCÁRIO DOLOMÍTICO.zip, _8142817- FERTILIZANTE CORRETIVO SOLO DUNITO.zip, _03.002- Calcário dolomítico.zip”. “Consumo Insumos_.xlsx, Consumo Insumos_tipo dados.xlsx, Consumo insumos_tipo de dados.xlsx”</li> </ul> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• “Memorial agricola 2022 Ferrari - 17.04.2025.xlsx, Memorial agricola 2023 Ferrari - 17.04.2025.xlsx, Memorial agricola 2024 Ferrari - 17.04.2025.xlsx”</li> </ul>	<p>Correção: Para o ano de 2022: houve necessidade de somar a quantidade descrita como “N/D”</p> <p>Valor inicial: 12,50 Kg Pós correção: 12,61 KG</p>	17/04/2025

4. Dados Fase Agrícola - Utilização de Corretivos				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
4.3	Foram disponibilizadas as quantidades de <b>gesso</b> utilizadas por produtor de biomassa? Os cálculos do montante utilizado dividido pelo total de matéria prima estão corretos?	<p>Sim, os dados de entrada e saída são feitos pelo Dynamics, Relatório de entrada e saída pelo Registro de Inventário – Modelo 7 e pelo relatório de BI de impostos, já o consumo dos insumos são apresentados por meio do relatório AX – BI de produtos e Relatório de movimento de produtos &gt; Parâmetros &gt; Armazenamento de relatório de valores de estoque &gt; Relatório de movimentação.</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Gesso: “_28095- Gesso agrícola.zip, _8156166- Fertilizante mineral misto dgms 5,7.zip, _28095- GESSO AGRÍCOLA.zip, _03.003- Gesso.zip”. “Consumo Insumos_.xlsx, Consumo Insumos_tipo dados.xlsx, Consumo insumos_tipo de dados.xlsx”</li> </ul> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>“Memorial agrícola 2022 Ferrari - 17.04.2025.xlsx, Memorial agrícola 2023 Ferrari - 17.04.2025.xlsx, Memorial agrícola 2024 Ferrari - 17.04.2025.xlsx”</li> </ul>	<p>Correção: Para o ano de 2022: houve necessidade de somar a quantidade descrita como “N/D”</p> <p>Valor inicial: 8,28 Kg Pós correção: 8,54 KG</p>	17/04/2025

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
5.1	Como foram obtidas as informações sobre as <b>composições químicas e concentrações de nitrogênio, fósforo e potássio de todos fertilizantes sintéticos</b> utilizados para cada produtor de biomassa?	As composições e as concentrações químicas foram obtidas por meio das FISPQs e dos Rótulos dos fertilizantes sintéticos utilizados.  Evidências: ““_Fertilizantes sintéticos.zip, _07.000-Fertilizantes sintéticos.zip, _07.000- Fertilizantes sintéticos.zip ”.”		
5.2	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <b>ureia</b> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de ureia utilizadas, em kg de nitrogênio por tonelada de matéria prima, estão corretos?	Sim, os dados de entrada e saída são feitos pelo Dynamics, Relatório de entrada e saída pelo Registro de Inventário – Modelo 7 e pelo relatório de BI de impostos, já o consumo dos insumos são apresentados por meio do relatório AX – BI de produtos e Relatório de movimento de produtos > Parâmetros > Armazenamento de relatório de valores de estoque > Relatório de movimentação.  Relatórios: <ul style="list-style-type: none"> <li>Ureia: Entradas, controle de estoques, FISPQ's:“_Fertilizantes sintéticos.zip, _07.000- Fertilizantes sintéticos.zip, _07.000- Fertilizantes sintéticos.zip”. “Consumo Insumos_.xlsx, Consumo Insumos_tipo dados.xlsx, Consumo insumos_tipo de dados.xlsx”</li> </ul>	ESC/NC: Foram identificados alguns insumos com divergências de estoques, a empresa fez a soma das diferenças de estoques, onde estavam resultando em quantidades que não estavam sendo considerados no estoque, sendo necessário alterar os rendimentos.	30/04/2025

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		<p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>“Memorial agrícola 2022 Ferrari - 17.04.2025.xlsx, Memorial agrícola 2023 Ferrari - 17.04.2025.xlsx, Memorial agrícola 2024 Ferrari - 17.04.2025.xlsx”</li> </ul>		
5.3	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <b>MAP</b> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de MAP utilizadas em kg de nitrogênio e em kg de P <sub>2</sub> O <sub>5</sub> por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	<p>Sim, os dados de entrada e saída são feitos pelo Dynamics, Relatório de entrada e saída pelo Registro de Inventário – Modelo 7 e pelo relatório de BI de impostos, já o consumo dos insumos são apresentados por meio do relatório AX – BI de produtos e Relatório de movimento de produtos &gt; Parâmetros &gt; Armazenamento de relatório de valores de estoque, Relatório de movimentação.</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>MAP: Entradas, controle de estoques, FISPQ's: “_ Fertilizantes sintéticos.zip, _07.000- Fertilizantes sintéticos.zip, _07.000- Fertilizantes sintéticos.zip”. “Consumo Insumos_.xlsx, Consumo Insumos_tipo dados.xlsx, Consumo insumos_tipo de dados.xlsx”</li> </ul>		



5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Memorial(is) de cálculo(s): “Memorial agrícola 2022 Ferrari - 17.04.2025.xlsx, Memorial agrícola 2023 Ferrari - 17.04.2025.xlsx, Memorial agrícola 2024 Ferrari - 17.04.2025.xlsx”		
5.4	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <b>DAP</b> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de DAP utilizadas em kg de nitrogênio e em kg de P <sub>2</sub> O <sub>5</sub> por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	<p>Sim, os dados de entrada e saída são feitos pelo Dynamics, Relatório de entrada e saída pelo Registro de Inventário – Modelo 7 e pelo relatório de BI de impostos, já o consumo dos insumos são apresentados por meio do relatório AX – BI de produtos e Relatório de movimento de produtos &gt; Parâmetros &gt; Armazenamento de relatório de valores de estoque, Relatório de movimentação.</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>DAP: Entradas, controle de estoques, FISPQ's: “_ Fertilizantes sintéticos.zip, _07.000- Fertilizantes sintéticos.zip, _07.000- Fertilizantes sintéticos.zip”. “Consumo Insumos_.xlsx, Consumo Insumos_tipo dados.xlsx, Consumo insumos_tipo de dados.xlsx”</li> </ul> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p>		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		“Memorial agrícola 2022 Ferrari - 17.04.2025.xlsx, Memorial agrícola 2023 Ferrari - 17.04.2025.xlsx, Memorial agrícola 2024 Ferrari - 17.04.2025.xlsx”		
5.5	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <b>nitrato de amônio</b> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de nitrato de amônio utilizadas, em kg de nitrogênio por tonelada de matéria prima, estão corretos?	<p>Sim, os dados de entrada e saída são feitos pelo Dynamics, Relatório de entrada e saída pelo Registro de Inventário – Modelo 7 e pelo relatório de BI de impostos, já o consumo dos insumos são apresentados por meio do relatório AX – BI de produtos e Relatório de movimento de produtos &gt; Parâmetros &gt; Armazenamento de relatório de valores de estoque, Relatório de movimentação.</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• NA: Entradas, controle de estoques, FISPQ’s: “_ Fertilizantes sintéticos.zip, _07.000- Fertilizantes sintéticos.zip, _07.000- Fertilizantes sintéticos.zip”. “Consumo Insumos_.xlsx, Consumo Insumos_tipo dados.xlsx, Consumo insumos_tipo de dados.xlsx”</li> </ul> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p>		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		“Memorial agrícola 2022 Ferrari - 17.04.2025.xlsx, Memorial agrícola 2023 Ferrari - 17.04.2025.xlsx, Memorial agrícola 2024 Ferrari - 17.04.2025.xlsx”		
5.6	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <b>solução de nitrato de amônio e ureia (UAN)</b> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de solução de nitrato de amônio e ureia utilizadas, em kg de nitrogênio por tonelada de matéria prima, estão corretos?	N/A.		
5.7	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <b>amônia anidra</b> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de amônia anidra utilizadas, em kg de nitrogênio por tonelada de matéria prima, estão corretos?	N/A.		
5.8	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <b>sulfato de amônio</b> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de sulfato de amônio utilizadas, em kg de nitrogênio por tonelada de matéria prima, estão corretos?	N/A.		
5.9	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <b>nitrato de amônio e cálcio (CAN)</b> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de nitrato de amônio e cálcio utilizadas, em kg de nitrogênio por tonelada de matéria prima, estão corretos?	N/A.		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
5.10	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <b>superfosfato simples (SSP)</b> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de superfosfato simples utilizadas, em kg de P <sub>2</sub> O <sub>5</sub> por tonelada de matéria prima, estão corretos?	N/A		
5.11	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <b>superfosfato triplo (TSP)</b> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de superfosfato triplo utilizadas, em kg de P <sub>2</sub> O <sub>5</sub> por tonelada de matéria prima, estão corretos?	N/A.		
5.12	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <b>cloreto de potássio (KCl)</b> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de cloreto de potássio utilizadas, em kg de K <sub>2</sub> O por tonelada de matéria prima, estão corretos?	<p>Sim, os dados de entrada e saída são feitos pelo Dynamics, Relatório de entrada e saída pelo Registro de Inventário – Modelo 7 e pelo relatório de BI de impostos, já o consumo dos insumos são apresentados por meio do relatório AX – BI de produtos e Relatório de movimento de produtos &gt; Parâmetros &gt; Armazenamento de relatório de valores de estoque, Relatório de movimentação.</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>KCL: Entradas, controle de estoques, FISPQ's: "_Fertilizantes sintéticos.zip, _07.000- Fertilizantes sintéticos.zip, _07.000- Fertilizantes sintéticos.zip".</li> <li>"Consumo Insumos_.xlsx, Consumo</li> </ul>		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		<p>Insumos_tipo dados.xlsx, Consumo insumos_tipo de dados.xlsx”</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Memorial(is) de cálculo(s): “Memorial agrícola 2022 Ferrari - 17.04.2025.xlsx, Memorial agrícola 2023 Ferrari - 17.04.2025.xlsx, Memorial agrícola 2024 Ferrari - 17.04.2025.xlsx”</li> </ul>		
5.13	<p>Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <b>outros fertilizantes sintéticos</b> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de outros fertilizantes utilizados, em kg de nitrogênio, em kg de P<sub>2</sub>O<sub>5</sub> e em kg de K<sub>2</sub>O por tonelada de matéria-prima, estão corretos?</p>	<p>Sim, os dados de entrada e saída são feitos pelo Dynamics, Relatório de entrada e saída pelo Registro de Inventário – Modelo 7 e pelo relatório de BI de impostos, já o consumo dos insumos são apresentados por meio do relatório AX – BI de produtos e Relatório de movimento de produtos &gt; Parâmetros &gt; Armazenamento de relatório de valores de estoque, Relatório de movimentação.</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Outros Sintéticos.: Entradas, controle de estoques, FISPQ’s: “_Fertilizantes sintéticos.zip, _07.000- Fertilizantes sintéticos.zip, _07.000- Fertilizantes sintéticos.zip”. “Consumo Insumos_.xlsx,</li> </ul>	<p>Solicitado acrescentar outros no campo especificar</p>	EM ABERTO

**5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos**

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		<p>Consumo Insumos_tipo dados.xlsx, Consumo insumos_tipo de dados.xlsx”</p> <p>Memorial(is) de cálculo(s): “Memorial agrícola 2022 Ferrari - 17.04.2025.xlsx, Memorial agrícola 2023 Ferrari - 17.04.2025.xlsx, Memorial agrícola 2024 Ferrari - 17.04.2025.xlsx”</p>		

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
6.1	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <b>vinhaça</b> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de vinhaça utilizadas, em litros por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	<p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema GAtec, boletim 170 – RenovaBio – Informações industriais.</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>“_Vinhaça 01_05_2022 a 31_12_2022.pdf, _Vinhaça_maio a dezembro.pdf, _Relatório de vinhaça produzida-01.05.2024 a 31.12.2024.pdf”.</li> </ul> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p>		

6. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Orgânicos/Organominerais				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		<ul style="list-style-type: none"> <li>“Memorial agrícola 2022 Ferrari - 17.04.2025.xlsx, Memorial agrícola 2023 Ferrari - 17.04.2025.xlsx, Memorial agrícola 2024 Ferrari - 17.04.2025.xlsx”</li> </ul>		
6.2	Foram disponibilizadas as informações referentes às <b>concentrações de nitrogênio na vinhaça</b> para cada produtor? Os cálculos das concentrações de nitrogênio, em gramas de nitrogênio por litro de vinhaça, estão corretos?	A unidade optou por utilizar a concentração típica contida no Informe Técnico 02 da ANP. 0, 38 g N/L.		
6.3	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <b>torta de filtro</b> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de torta de filtro utilizadas, em quilos por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	<p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema GAtec, para o ano 2022 170 – RenovaBio – Informações industriais. Para os anos de 2023 e 2024 foi utilizado o relatório 96 – Relatório torta produzida.</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>“_Torta de filtro (base úmida) 01_05_2022 a 31_12_2022.pdf, _Relatório Produção de Torta - maio a dezembro.pdf, _Relatório de torta</li> </ul>		

6. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Orgânicos/Organominerais				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		<p>produzida-01.05.2024 a 31.12.2024.pdf”.</p> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>“Memorial agrícola 2022 Ferrari - 17.04.2025.xlsx, Memorial agrícola 2023 Ferrari - 17.04.2025.xlsx, Memorial agrícola 2024 Ferrari - 17.04.2025.xlsx”</li> </ul>		
6.4	Foram disponibilizadas as informações referentes às <b>concentrações de nitrogênio na torta de filtro</b> para cada produtor? Os cálculos das concentrações de nitrogênio, em gramas de nitrogênio por quilo de torta, estão corretos?	A unidade optou por utilizar a concentração típica contida no Informe Técnico 02 da ANP. 2,80 g N/kg		
6.5	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <b>cinzas e fuligem</b> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de cinzas e fuligem utilizadas, em quilos por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	<p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema Gatec, para o ano 2022 170 – RenovaBio – Informações industriais, para os anos de 2023 e 2024 &gt; 900 – RenovaBio.</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>“_Cinzas e fuligem 01_05_2022 a 31_12_2022.pdf, _Fuligem_maio a</li> </ul>		



6. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Orgânicos/Organominerais				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		<p>dezembro.pdf, _Fuligem- 01.05.2024 a 21.12.2024.pdf”.</p> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• “Memorial agrícola 2022 Ferrari - 17.04.2025.xlsx, Memorial agrícola 2023 Ferrari - 17.04.2025.xlsx, Memorial agrícola 2024 Ferrari - 17.04.2025.xlsx”</li> </ul>		
6.6	Foram disponibilizadas as informações referentes às <b>concentrações de nitrogênio nas cinzas e fuligens</b> para cada produtor? Os cálculos das concentrações de nitrogênio, em gramas de nitrogênio por quilo de cinza e fuligem, estão corretos?	A unidade optou por utilizar a concentração típica contida no Informe Técnico 02 da ANP. 0,00 g N/kg		
6.7	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <b>outros fertilizantes orgânicos/organominerais</b> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas desses fertilizantes, em quilos por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	Sim, os dados de entrada e saída são feitos pelo Dynamics, Relatório de entrada e saída pelo Registro de Inventário – Modelo 7 e pelo relatório de BI de impostos, já o consumo dos insumos são apresentados por meio do relatório AX – BI de produtos e Relatório de movimento de produtos > Parâmetros > Armazenamento de relatório de valores de estoque, Relatório de movimentação.		

6. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Orgânicos/Organominerais				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		<p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>“_Fertilizantes orgânicos.zip, _Fertilizantes organomineral.zip, _27881- AJIFER 8.zip, _244909- CAMA DE FRANGO.zip_05.007- Outros - fertilizantes orgânicos.zip”.</li> </ul> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>“Memorial agrícola 2022 Ferrari - 17.04.2025.xlsx, Memorial agrícola 2023 Ferrari - 17.04.2025.xlsx, Memorial agrícola 2024 Ferrari - 17.04.2025.xlsx”</li> </ul>		
6.8	<p>Foram disponibilizadas as informações referentes às <b>concentrações de nitrogênio de outros fertilizantes orgânicos/organominerais</b> para cada produtor? Os cálculos das concentrações de nitrogênio, em gramas de nitrogênio por quilo de fertilizante, estão corretos?</p>	<p>As composições e as concentrações químicas foram obtidas por meio das FISPQs e dos Rótulos dos fertilizantes orgânicos utilizados. Para cama de frango a empresa faz análises recorrentes para identificar a concentração de Nitrogênio presente no insumo, foi apresentado uma tabela a uma média anual das análises.</p> <p>Evidências:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>“_Fertilizantes orgânicos.zip, _Fertilizantes organomineral.zip, _27881- AJIFER 8.zip, _244909- CAMA</li> </ul>		

6. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Orgânicos/Organominerais				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		<p>DE FRANGO.zip_05.007- Outros - fertilizantes orgânicos.zip”.</p> <p>Memorial(is) de cálculo(s):            “Memorial agrícola 2022 Ferrari - 17.04.2025.xlsx, Memorial agrícola 2023 Ferrari - 17.04.2025.xlsx, Memorial agrícola 2024 Ferrari - 17.04.2025.xlsx”</p>		

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
7.1	Houve a utilização de quais <b>tipos de diesel</b> (% de biodiesel na mistura) na produção da matéria prima?	<p>Conforme indicação dos Comunicados emitidos pela ANP, os tipos de diesel para cada ano são:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• 2022 = B10.</li> <li>• 2023 = B10 e B12</li> <li>• 2024 = B12 e B14.</li> </ul>		
7.2	Houve utilização de algum combustível para aviação?	<p>Sim, foi apresentado o etanol de aviação:            2023: 8229,73 Litros            2024: 12077,52</p>		

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
7.4	Foram disponibilizadas as informações sobre as <b>quantias utilizadas de diesel</b> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de diesel, em litros por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	<p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema Sisma, relatório Paanhab1 – 9.0.2 &gt; RENOVABIO. Há uma dedução da cana em padrão por meio da taxa de consumo das colhedoras, transbordo e canavieiro.</p> <p>Para a área da fertirrigação, preparo e plantio foram extraídos do sistema relatórios que apresentam área trabalhada e vinculada com as áreas que estão fora do escopo.</p> <p>Modulo “Relatório de histórico de abastecimento”</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Consumo Diesel: “_Diesel.zip, 08.000-Diesel, 08.000-Diesel”.</li> </ul> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>“Memorial agrícola 2022 Ferrari - 17.04.2025.xlsx, Memorial agrícola 2023 Ferrari - 17.04.2025.xlsx, Memorial agrícola 2024 Ferrari - 17.04.2025.xlsx”</li> </ul>	<p>Correção: Os dados de rendimentos não estavam batendo com a RenovaCalc</p> <p>Valores iniciais: BX: 3,61 l/t cana.</p> <p>Valores Pós correção: BX: 3,69 L/ t cana.</p> <p>Correção 2: Consumos e rendimentos após acréscimo do cálculo nas células de deduções 2022:</p> <p>Valores iniciais: 4,40 L/ t cana</p> <p>Pós correção: 4,33 L/ t cana</p> <p>2024:</p> <p>Valores iniciais: 3,77 L/ t cana</p> <p>Pós correção: 3,82 L/ t cana</p>	17/04/2025
7.5	Foram fornecidas <b>notas fiscais</b> da aquisição dos diferentes tipos de <b>diesel</b> declarados?	Sim, por meio das notas:		

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		NFs Diesel _NFs_DIESEL.zip _NFs diesel.zip		
7.6	Foram disponibilizadas as informações sobre as <b>quantias utilizadas de Gasolina C</b> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de gasolina C, em litros por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	<p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema Sisma, relatório Paanhab1 – 9.0.2 &gt; Historico de abastecimentos. Relatório que busca as informações de consumo no setor agrícola.</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Consumo Gasolina: “Gasolina 2022.pdf, _CONSUMO 2023.pdf, _CONSUMO GASOLINA.pdf”.</li> </ul> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>“Memorial agricola 2022 Ferrari - 17.04.2025.xlsx, Memorial agricola 2023 Ferrari - 17.04.2025.xlsx, Memorial agricola 2024 Ferrari - 17.04.2025.xlsx”</li> </ul>		
7.7	Foram fornecidas <b>notas fiscais</b> de aquisição <b>Gasolina C</b> ?	<p>Sim, conforme notas:</p> <p>_Gasolina.zip _NFs_GASOLINA.zip _GASOLINA.zip</p>		

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
7.8	Foram disponibilizadas as informações sobre as <b>quantias utilizadas de Etanol Hidratado</b> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de etanol hidratado, em litros por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	<p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema Sisma, relatório Paanhab1 – 9.0.2 &gt; RENOVABIO. Relatório que busca as informações de consumo no setor agrícola.</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Consumo Hidratado: “Agrícola 2022.pdf, _CONSUMO 2023.pdf, _ETANOL CONSUMO AGRÍCOLA 2024.pdf”.</li> </ul> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>“Memorial agricola 2022 Ferrari - 17.04.2025.xlsx, Memorial agricola 2023 Ferrari - 17.04.2025.xlsx, Memorial agricola 2024 Ferrari - 17.04.2025.xlsx”</li> </ul>	<p>Correção 2024: Onde estava sendo considerado combustível de aviação.</p> <p>Volume inicial: 798.040,23 litros</p> <p>Volume Corrigido: 785.962,71 litros</p>	17/04/2025
7.9	Foram fornecidas <b>notas fiscais</b> da aquisição de <b>Etanol Hidratado</b> ?	<p>Sim, por meio das notas:</p> <p>_Etanol hidratado.zip _NFs_ETANOL.zip _ETANOL.zip</p>		
7.10	Foram disponibilizadas as informações sobre as <b>quantias utilizadas de Biometano de Terceiros</b> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de biometano	Não Aplicável.		

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	de terceiros, em normal metro cúbico por tonelada de matéria-prima, estão corretos?			
7.11	Foram fornecidas <b>notas fiscais</b> da aquisição de <b>Biometano</b> ?	Não Aplicável.		
7.12	Foram disponibilizadas as informações sobre as <b>quantias utilizadas de Biometano Próprio</b> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de biometano próprio, em normal metro cúbico por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	Não Aplicável.		
7.13	Foram disponibilizadas informações sobre o <b>consumo de Eletricidade da rede - mix médio</b> 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?	<p>Sim, verificado por meio das notas fiscais da concessionária: "CERVAM".</p> <p>Evidências:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>“_Eletricidade de rede.zip, 12_2023_2062.pdf”.</li> </ul> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>“Memorial agrícola 2022 Ferrari - 17.04.2025.xlsx, Memorial agrícola 2023 Ferrari - 17.04.2025.xlsx, Memorial agrícola 2024 Ferrari - 17.04.2025.xlsx”</li> </ul>	<p>Correção: O ano de 2023 estava sendo apresentado o valor de 140,50 kWh/ t cana, após questionamento a empresa esclareceu que o valor estava incorreto e apresentou as faturas de energia da concessionária.</p> <p>Valor pós correção: 0,00 kWh/ t cana</p>	17/04/2025
7.14	Foram disponibilizadas informações sobre o <b>consumo de Eletricidade - PCH</b> na produção da matéria-prima, por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de	Não aplicável, a unidade não utiliza eletricidade de PCH.		

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

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
8.1	Foi informada a <b>quantidade total de cana processada</b> , em toneladas?	Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema GAtec, relatório 170 – RenovaBio, informações industriais.  Relatórios: <ul style="list-style-type: none"> <li>Moagem: “_Cana processada 01_05_2022 a 31_12_2022.pdf,</li> </ul>		



8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		<p>_Relatório Produção - 01.05.2023 a 31.12.2023.pdf, _Produções cana, açúcar e etanol - 01.05.2024 a 31.12.2024.pdf".</p> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>FERRARI FOR 007.03 IND 2022+2023+2024 17.04.2025</li> </ul>		
8.2	Foi informada a <b>quantidade total de palha processada</b> , em toneladas?	<p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema 900 – RenovaBio. Para o ano de 2022 e 2023 o dado estava sendo considerado em base úmida, a empresa fez essa conversão para base seca. Módulo &gt; Relatórios &gt; Mapas.</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Palha processada: “_Palha processada 01_05_2022 a 31_12_2022.pdf, _Palha processada_maio a dezembro.pdf, _Palha- 01.05.2024 a 21.12.2024.pdf”.</li> </ul> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>FERRARI FOR 007.03 IND 2022+2023+2024 17.04.2025</li> </ul>	<p>Correção para o ano de 2023 onde estava sendo apresentado em base úmida. Valor inicial 38.273,11 ton Valor atualizado 19.136,55 ton</p>	14/04/2025

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
8.3	Quais produtos e subprodutos foram feitos no período? Quais as matérias primas utilizadas nas produções?	<p><b>Produtos:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Etanol Hidratado;</li> <li>- Etanol Anidro;</li> <li>- Açúcar;</li> <li>- Energia Elétrica;</li> </ul> <p><b>Subprodutos:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Melaço de Cana;</li> <li>- Bagaço</li> <li>- Torta de Filtro;</li> <li>- Cinzas;</li> <li>- Vinhaça;</li> </ul> <p><b>Matéria Prima:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Cana de açúcar.</li> </ul>		
8.4	Foi informado o <b>rendimento de etanol anidro</b> produzido, em litros por tonelada de cana? O cálculo do rendimento de etanol anidro foi feito corretamente?	<p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema 170 – RenovaBio, Informações industriais.</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Etanol Anidro: “_Produção etanol anidro 01_05_2022 a 31_12_2022.pdf, _Relatório Produção - 01.05.2023 a 31.12.2023.pdf, _Produções cana,</li> </ul>		

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		<p>açúcar e etanol - 01.05.2024 a 31.12.2024.pdf”.</p> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>FERRARI FOR 007.03 IND 2022+2023+2024 17.04.2025</li> </ul>		
8.5	Foram apresentadas as <u>notas fiscais de venda de etanol anidro</u> ?	<p>Sim, conforme:</p> <p>_Saída de etanol anidro(destinação Copersucar).zip</p> <p>_PDF NF Saída Anidro Coper.zip</p> <p>_PDF NF Saída Anidro Coper.zip</p>		
8.6	Foi informado o <u>rendimento de etanol hidratado</u> produzido, em litros por tonelada de cana? O cálculo do rendimento de etanol hidratado foi feito corretamente?	<p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema 170 – RenovaBio, Informações industriais.</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Etanol Hidratado: “_Produção etanol anidro 01_05_2022 a 31_12_2022.pdf, _Relatório Produção - 01.05.2023 a 31.12.2023.pdf, _Produções cana, açúcar e etanol - 01.05.2024 a 31.12.2024.pdf”.</li> </ul> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p>	<p>Correção: ano de 2022, inicialmente estava sendo declarado um valor de 120.000 Litros de etanol na produção referente a uma sobra de tanque.</p> <p>Dados Iniciais: 70.726.302,00 Litros</p> <p>Pós Correção: 70.606.302,00 Litros</p> <p>Rendimento Inicial: 18,90 L/ t cana.</p> <p>Pós correção: 18,89 L/ t cana.</p>	17/04/2025

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		<ul style="list-style-type: none"> <li>FERRARI FOR 007.03 IND 2022+2023+2024 17.04.2025</li> </ul>		
8.7	Foram apresentadas as <b>notas fiscais de venda de etanol hidratado</b> ?	<p>Sim, conforme:</p> <p>_Saída de etanol hidratado(destinação Copersucar).zip _PDF NF Saída Hidratado Coper.zip _PDF NF Saída Hidratado Coper.zip</p>		
8.8	Foi informado o <b>rendimento de açúcar</b> produzido, em quilos por tonelada de cana? O cálculo do rendimento de açúcar foi feito corretamente?	<p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema 170 – RenovaBio, Informações industriais.</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Etanol Açúcar: “_Produção etanol anidro 01_05_2022 a 31_12_2022.pdf, _Relatório Produção - 01.05.2023 a 31.12.2023.pdf, _Produções cana, açúcar e etanol - 01.05.2024 a 31.12.2024.pdf”.</li> </ul> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>FERRARI FOR 007.03 IND 2022+2023+2024 17.04.2025</li> </ul>		

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
8.9	Foram apresentadas as <u>notas fiscais de venda de açúcar</u> ?	Sim, por meio das notas: NF Venda Producao Acucar para COPERSUCAR 2022 2023 2024.zip		
8.10	Foi informado o <u>rendimento de energia elétrica vendida</u> , em kWh por tonelada de cana? O cálculo do rendimento de energia elétrica vendida foi feito corretamente?	Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema GAtec, controle de Geração de energia Exportada – Engie.  Relatórios: <ul style="list-style-type: none"> <li>Energia Elétrica Vendida: “_Medições.zip, _Exportação_Mai_a_Dez-2023.pdf, _Exportação- 01.05.2024 a 21.12.2024.pdf”.</li> </ul> Memorial(is) de cálculo(s): <ul style="list-style-type: none"> <li>FERRARI FOR 007.03 IND 2022+2023+2024 17.04.2025</li> </ul>		
8.11	Foram apresentados <u>comprovantes de venda de energia elétrica</u> ?	A empresa que faz gestão da comercialização é a ENGIE, para comprovar a quantidade exportada foi apresentada relatórios de medições da quantidade exportada:		

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		_Medições.zip, _01. Controle da Geracao e Exportacao UTFE 2023_rev1.xlsx ,_Controle da Geracao e Exportacao UTFE 2024.xlsx		
8.12	Foi informado o <b>rendimento de bagaço comercializado</b> , em quilos por tonelada de cana? O cálculo do rendimento de bagaço comercializado foi feito corretamente?	A empresa não comercializou bagaço durante o período do escopo.		
8.13	Foram apresentadas evidências para o valor de <b>umidade do bagaço comercializado</b> ?	A empresa não comercializou bagaço durante o período do escopo.		
8.14	Os valores informados nos itens de <b>Moagem, Rendimento de Etanol Anidro e Rendimento de Etanol Hidratado estão coerentes com o que foi declarado no SIMP</b> ? Houve alguma divergência entre os valores totais informados no período? Caso sim, por quê?	<p>Sim, foram apresentados os Protocolos de Aceite de todos os meses avaliados. Os valores estão coerentes com os volumes de produção declarados na RenovaCalc.</p> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>FOR 009.03 - Relatório SIMP (cana) _USINA FERRARI.xlsx</li> <li>FOR 009.03 - Relatório SIMP (cana) _USINA FERRARI (1).xlsx</li> </ul> <p>FOR 009.03 - Relatório SIMP (cana) _USINA FERRARI.xlsx</p>		
8.15	A unidade produtora apresentou um balanço de massa coerente com as informações declaradas de rendimento e produção? A soma dos resultados do balanço resulta em 100%? Caso não, por quê?	Sim, foi apresentado o balanço de massa para os 3 anos do escopo. A empresa apresentou a evidência por meio do relatório 92 – Relatório Balanço de massa ART > RenovaBio e apresentado por meio dos memoriais de cálculos os dados:		

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		<p>FOR 008.03 - Balanço de Massa em ART (cana)_USINA FERRARI.xlsx Relatório Balanço de Massa por ART 01_05_2022 a 31_12_2022.pdf Balanço de Massa ART - 2023.pdf FOR 008.03 - Balanço de Massa em ART (cana)_USINA FERRARI (1).xlsx Relatório Balanço de Massa ART - 31.12.2024.pdf FOR 008.03 - Balanço de Massa em ART (cana)_USINA 2024.xlsx</p>		

9. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade - Etanol 1G Cana				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
9.1	<p>Foram apresentadas informações sobre o <u>uso de bagaço próprio na geração de energia elétrica</u>? O cálculo da quantidade de bagaço próprio utilizado na geração de energia elétrica, em quilogramas por tonelada de matéria-prima, foi feito corretamente?</p>	<p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema GAtec, 900 – Renovabio. Relatório do sistema Dynamics relatório de entrada de bagaço. A quantidade consumida foi-se necessária subtrair da quantidade comprada, pois o relatório contabiliza tudo que foi de consumo.</p> <p>Relatórios:</p>		

9. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade - Etanol 1G Cana				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		<ul style="list-style-type: none"> <li>Bagaço Próprio: “_Bagaço próprio 01_05_2022 a 31_12_2022.pdf, _Bagaço_maio a dezembro.pdf, _Exportação- 01.05.2024 a 21.12.2024.pdf”.</li> </ul> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>“_Bagaço próprio.xlsx, __Bagaço próprio.xlsx,_Controle da Geracao e Exportacao UTFE 2024.xlsx, FERRARI FOR 007.03 IND 2022+2023+2024 17.04.2025”</li> </ul>		
9.2	Foram apresentadas evidências para o valor de <b>umidade do bagaço próprio</b> ?	A unidade optou por utilizar a umidade típica contida no Informe Técnico 02 da ANP. <b>50%</b>		
9.3	Foram apresentadas informações sobre o <b>uso de palha própria na geração de energia elétrica</b> ? O cálculo da quantidade de palha própria utilizada na geração de energia elétrica, em quilogramas por tonelada de matéria-prima, foi feito corretamente?	<p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema GAtec, relatório da quantidade de palha recolhida para geração de energia. Para o ano de 2024 foi utilizado relatório do Dynamics, relatório de BI de Impostos.</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Palha Própria: “_Palha processada 01_05_2022 a 31_12_2022.pdf, _Palha</li> </ul>		



9. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade - Etanol 1G Cana				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		<p>processada_maio a dezembro.pdf, _Palha- 01.05.2024 a 21.12.2024.pdf”.</p> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>FERRARI FOR 007.03 IND 2022+2023+2024 17.04.2025</li> </ul>		
9.4	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade da palha própria</u> ?	A unidade optou por utilizar a umidade típica contida no Informe Técnico 02 da ANP.		
9.5	Foram apresentadas informações sobre o <u>uso de bagaço de terceiros na geração de energia elétrica</u> ? O cálculo da quantidade de bagaço de terceiros utilizado na geração de energia elétrica, em quilogramas por tonelada de matéria-prima, foi feito corretamente?	<p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema Dynamics, Relatório BI DE IMPOSTOS, onde contabiliza movimentações de entrada e saída. Quantidade contabilizada pela entrada. Sistema Dynamics: Livros Fiscais &gt; Relatórios &gt; BI de impostos</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Bagaço de Terceiros: “_ Informações Fiscais Renovabio Ano 2022 1.xlsx, _2023_BI de Impostos Modelo Tabela Dinâmica Ferrari.xlsx, _2024_BI de Impostos Modelo Tabela Dinâmica Ferrari.xlsx”.</li> </ul> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p>		

9. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade - Etanol 1G Cana				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		<ul style="list-style-type: none"> <li>FERRARI FOR 007.03 IND 2022+2023+2024 17.04.2025</li> </ul>		
9.6	Foram apresentadas evidências para o valor de <b>umidade de bagaços de terceiros</b> ?	A unidade optou por utilizar a umidade típica contida no Informe Técnico 02 da ANP. <b>50%</b>		
9.7	Foram apresentadas evidências para o valor de <b>distância média percorrida dos bagaços de terceiros</b> ?	<p>As distâncias foram calculadas por meio do Google Maps, considerando os endereços da unidade e dos terceiros.</p> <p>Evidências:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>“ __Distância do transporte - Bagaço de terceiros.docx, _ROTAS BAGAÇOS DE TERCEIROS.pdf, __ROTAS BAGAÇOS DE TERCEIROS.pdf”</li> </ul> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>“ __Cálculo distância média de bagaço.xlsx, ____Cálculo distância média de bagaço.xlsx, _Cálculo distância média de bagaço.xlsx, FERRARI FOR 007.03 IND 2022+2023+2024 17.04.2025”</li> </ul>	<p>Correção: Para o ano de 2022 a empresa estava somando a quantidade de dois fornecedores somando em 184,2 Km. Valor inicial: 184,2 Km. Valor corrigido: 98,56 Km</p> <p>Correção 2: Para o ano de 2024 para se adequar a Evidência: Valor inicial: 73 Km. Valor corrigido: 74 Km.</p>	17/04/2025
9.8	Foram apresentadas informações sobre o <b>uso de palha de terceiros na geração de energia elétrica</b> ? O cálculo da quantidade de palha de terceiros utilizada na geração de energia	N/A		

<b>9. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade - Etanol 1G Cana</b>				
<b>Item</b>	<b>Questão</b>	<b>Resultados da Auditoria</b>	<b>Correção/Esclarecimento</b>	<b>Conclusão</b>
	elétrica, em quilogramas por tonelada de matéria-prima, foi feito corretamente?			
<b>9.9</b>	Foram apresentadas evidências para o valor de <b>umidade da palha de terceiros</b> ?	N/A		
<b>9.10</b>	Foram apresentadas evidências para o valor de <b>distância média percorrida das palhas de terceiros</b> ?	N/A		
<b>9.11</b>	Foram apresentadas informações sobre o <b>uso de cavaco de madeira na geração de energia elétrica</b> ? O cálculo da quantidade de cavaco de madeira utilizada na geração de energia elétrica, em quilogramas por tonelada de matéria-prima, foi feito corretamente?	Não é utilizado.		
<b>9.12</b>	Foram apresentadas evidências para o valor de <b>umidade dos cavacos de madeira</b> ?	Não é utilizado.		
<b>9.13</b>	Foram apresentadas evidências para o valor de <b>distância média percorrida dos cavacos de madeira</b> ?	Não é utilizado.		
<b>9.14</b>	Foram apresentadas informações sobre o <b>uso de lenha na geração de energia elétrica</b> ? O cálculo da quantidade de lenha utilizada na geração de energia elétrica, em quilogramas por tonelada de matéria-prima, foi feito corretamente?	Não é utilizado.		
<b>9.15</b>	Foram apresentadas evidências para o valor de <b>umidade da lenha</b> ?	Não é utilizado.		
<b>9.16</b>	Foram apresentadas evidências para o valor de <b>distância média percorrida das lenhas</b> ?	Não é utilizado.		
<b>9.17</b>	Foram apresentadas informações sobre o <b>uso de resíduos florestais na geração de energia elétrica</b> ? O cálculo da quantidade de resíduos	Não é utilizado.		

9. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade - Etanol 1G Cana				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	florestais utilizados na geração de energia elétrica, em quilogramas por tonelada de matéria-prima, foi feito corretamente?			
9.18	Foram apresentadas evidências para o valor de <b>umidade dos resíduos florestais</b> ?	Não é utilizado.		
9.19	Foram apresentadas evidências para o valor de <b>distância média percorrida dos resíduos florestais</b> ?	Não é utilizado.		
9.20	Houve a utilização de quais <b>tipos de diesel</b> (% de biodiesel na mistura) na fase industrial?	Conforme indicação dos Comunicados emitidos pela ANP, os tipos de diesel para cada ano são: <ul style="list-style-type: none"> <li>• 2022 = B10.</li> <li>• 2023 = B10 e B12</li> <li>• 2024 = B12 e B14</li> </ul>		
9.21	Foram disponibilizadas as informações sobre as <b>quantias utilizadas de diesel</b> ? Os cálculos das quantias utilizadas de diesel, em litros por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema Sisma, relatório Paanhab1 – 9.0.2 > HISTÓRICO DE ABASTECIMENTOS. Relatório que busca as informações de consumo industrial e administrativo.  Relatórios: <ul style="list-style-type: none"> <li>• Consumo Diesel: “_Diesel adm + ind 2022.pdf, _EVIDENCIA DIESEL</li> </ul>	Correção: O valor da quantidade consumida de diesel BX não estava sendo indicada na RenovaCalc, apenas no memorial de cálculo: Valor inicial: 0,00 L/ t cana. Pós correção: 0,06 L/ t cana.	17/04/2025

9. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade - Etanol 1G Cana				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		<p>INDUSTRIAL + ADM.pdf, _CONSUMO DIESEL IND + ADM.pdf".</p> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• "FERRARI FOR 007.03 IND 2022+2023+2024 17.04.2025".</li> </ul>		
9.22	Foram disponibilizadas as informações sobre a <b>quantidade utilizada de etanol hidratado próprio</b> ? O cálculo da quantidade utilizada de etanol hidratado próprio, em litros por tonelada de matéria-prima, está correto?	<p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema Sisma, relatório Paanhab1 – 9.0.2 &gt; RENOVABIO. Relatório que busca as informações de consumo industrial e administrativo.</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Consumo Etanol Hidratado: "_ Etanol ind+adm 2022.pdf, _CONSUMO ETANOL IND + ADM.pdf, _CONSUMO ETANOL IND+ADM.pdf".</li> </ul> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• "FERRARI FOR 007.03 IND 2022+2023+2024 17.04.2025"</li> </ul>		
9.23	Foram disponibilizadas as informações sobre a <b>quantidade utilizada de etanol anidro próprio</b> ? O cálculo da quantidade utilizada de	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Não aplicável.</li> </ul>		

<b>9. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade - Etanol 1G Cana</b>				
<b>Item</b>	<b>Questão</b>	<b>Resultados da Auditoria</b>	<b>Correção/Esclarecimento</b>	<b>Conclusão</b>
	etanol anidro próprio, em litros por tonelada de matéria-prima, está correto?			
<b>9.24</b>	Foram disponibilizadas as informações sobre a <b>quantidade utilizada de biogás próprio</b> ? O cálculo da quantidade utilizada de biogás próprio, em normal metro cúbico por tonelada de matéria-prima, está correto?	Não aplicável, a unidade não utiliza biogás próprio na fase industrial.		
<b>9.25</b>	Foram apresentadas evidências para o valor de <b>PCI do biogás próprio</b> em mega joule por normal metro cúbico?	Não aplicável, a unidade não utiliza biogás próprio na fase industrial.		
<b>9.26</b>	Foram disponibilizadas as informações sobre a <b>quantidade utilizada de biogás de terceiros</b> ? O cálculo da quantidade utilizada de biogás de terceiros, em normal metro cúbico por tonelada de matéria-prima, está correto?	Não aplicável, a unidade não utiliza biogás de terceiros na fase industrial.		
<b>9.27</b>	Foram apresentadas evidências para o valor de <b>PCI do biogás de terceiros</b> em mega joule por normal metro cúbico?	Não aplicável, a unidade não utiliza biogás de terceiros na fase industrial.		
<b>9.28</b>	Foram disponibilizadas informações sobre o <b>consumo de Eletricidade da rede - mix médio</b> na produção do biocombustível? Os cálculos das quantias utilizadas de Eletricidade da rede - mix médio, em kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos?	Sim, verificado por meio das notas fiscais da concessionária: "ELEKTRO".  Evidências: <ul style="list-style-type: none"> <li>• "_Faturas medidor UC 18452655.zip, _Faturas medidor UC 38487608.zip, _Medidor 18452655.zip, _Medidor</li> </ul>	Correção: 2022 os meses de outubro e julho estavam contabilizando números diferentes da evidência, Consumo inicial – 2022: 1.555.485,00 kWh	17/04/2025

9. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade - Etanol 1G Cana				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		38487608.zip, _Medidor 18452655.zip, _Medidor 38487608.zip".  Memorial(is) de cálculo(s): <ul style="list-style-type: none"> <li>• "FERRARI FOR 007.03 IND 2022+2023+2024 17.04.2025"</li> </ul>	Consumo pós correção: 1.555.685,00 kWh	
9.29	Foram disponibilizadas informações sobre o <b>consumo de Eletricidade - PCH</b> na produção do biocombustível? Os cálculos das quantias utilizadas de Eletricidade - PCH, em kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos?	Não aplicável, a unidade não utiliza eletricidade de PCH.		
9.30	Foram disponibilizadas informações sobre o <b>consumo de Eletricidade - Biomassa</b> na produção do biocombustível? Os cálculos das quantias utilizadas de Eletricidade - Biomassa, em kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos?	Não aplicável, a unidade não utiliza eletricidade de Biomassa.		
9.31	Foram disponibilizadas informações sobre o <b>consumo de Eletricidade - Eólica</b> na produção do biocombustível? Os cálculos das quantias utilizadas de Eletricidade - Eólica, em kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos?	Não aplicável, a unidade não utiliza eletricidade Eólica.		
9.32	Foram disponibilizadas informações sobre o <b>consumo de Eletricidade - Solar</b> na produção do biocombustível? Os cálculos das quantias utilizadas de Eletricidade - Solar, em kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos?	Não aplicável, a unidade não utiliza eletricidade Solar.		

10. Dados Fase de Distribuição				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
10.1	Foram disponibilizadas informações sobre os tipos de <b>modais viários utilizados na distribuição do etanol anidro</b> ? Os cálculos das participações de cada modal no processo de distribuição estão corretos?	<p>Sim, verificado por meio das notas fiscais de venda do biocombustível, a empresa apresentou a declaração da forma da distribuição apresentada pela Coopersucar.</p> <p>Evidências:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>“_Declaração Modal Distribuição Ferrari.docx.pdf, _Saída de etanol anidro(destinação Copersucar).zip, _Declaração Modal Distribuição Ferrari 2023 - CCOP.docx.pdf, _PDF NF Saída Anidro Coper.zip, _PDF NF Saída Anidro Coper.zip”</li> </ul> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>“FERRARI FOR 007.03 IND 2022+2023+2024 17.04.2025”</li> </ul>		
10.2	Foram disponibilizadas informações sobre os tipos de <b>modais viários utilizados na distribuição do etanol hidratado</b> ? Os cálculos das participações de cada modal no processo de distribuição estão corretos?	<p>Sim, verificado por meio das notas fiscais de venda do biocombustível, a empresa apresentou a declaração da forma da distribuição apresentada pela Coopersucar.</p> <p>Evidências:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>“_Declaração Modal Distribuição Ferrari.docx.pdf, _Saída de etanol</li> </ul>		



10. Dados Fase de Distribuição				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		<p>hidratado(destinação Copersucar).zip, _Declaração Modal Distribuição Ferrari 2023 - CCOP.docx.pdf, _PDF Saída Hidratado Coer.zip, _PDF NF Saída Hidratado Coper.zip”.</p> <p>Memorial(is) de cálculo(s): “FERRARI FOR 007.03 IND 2022+2023+2024 17.04.2025”</p>		

## 7 NÃO CONFORMIDADES

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

Item do Checklist	Tipo (NC/ESC)	Evidência Objetiva (item incorreto)	Descrição (data – texto)	Resposta da Unidade Produtora (data – nome:)	Data de Conclusão
7.4	NC	“RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7)_2024”	<p>14/04/2025 Correção: Os dados de rendimentos não estavam batendo com a RenovaCalc Valores iniciais: BX: 3,61 l/t cana. Valores Pós correção: BX: 3,69 L/ t cana.</p> <p>Correção 2: Consumos e rendimentos após acréscimo do cálculo nas células de deduções</p>	<p>Erro ao passar dados do memorial para RenovaCalc: 14/04/2025 – nome: Rodydes Batista</p>	17/04/2025

Item do Checklist	Tipo (NC/ESC)	Evidência Objetiva (item incorreto)	Descrição (data – texto)	Resposta da Unidade Produtora (data – nome:)	Data de Conclusão
			2022: Valores iniciais: 4,40 L/ t cana Pós correção: 4,33 L/ t cana 2024: Valores iniciais: 3,77 L/ t cana Pós correção: 3,82 L/ t cana		
5.13 e 6.7	NC	“RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7)_2024”	14/04/2025 – Solicitado acrescentar outros no campo especificar	Correção da informação 14/04/2025 – nome: Rodydes Batista	17/04/2025
7.8	NC	“Memorial agrícola 2024 Ferrari”	14/04/2025 Correção 2024: Onde estava sendo considerado combustível de aviação. Volume inicial: 798.040,23 litros Volume Corrigido: 785.962,71 litros	Há necessidade de retirar o combustível de aviação: 14/04/2025 – nome: Rodydes Batista	17/04/2025
7.13	NC	“_Memorial agrícola 2023 Ferrari.xlsx”	14/04/2025 – Correção: Para o ano de 2023 estava sendo apresentado o valor de 140,50 kWh/ t cana, após questionamento a empresa esclareceu que o valor estava incorreto e apresentou as faturas de energia da concessionária. Valor pós correção: 0,00 kWh/ t cana	Correção na eletricidade agrícola: 14/04/2025 – nome: Rodydes Batista	17/04/2025
8.2	NC	“FERRARI FOR 007.03 IND 2022+2023+2024”	14/04/2025 – Correção: para o ano de 2023 onde estava sendo apresentado em base úmida. Valor inicial 38.273,11 ton Valor atualizado 19.136,55 ton	Para o ano de 2023 não foi convertido a base seca. 14/04/2025 – nome: Rodydes Batista	17/04/2025
8.6	NC	“FERRARI FOR 007.03 IND 2022+2023+2024”	14/04/2025 – Correção: ano de 2022, inicialmente estava sendo declarado um valor de 120.000 Litros de etanol na produção, o	Correção para a produção de acordo com o boletim industrial. 14/04/2025 – nome: Rodydes	17/04/2025


Item do Checklist	Tipo (NC/ESC)	Evidência Objetiva (item incorreto)	Descrição (data – texto)	Resposta da Unidade Produtora (data – nome:)	Data de Conclusão
			valor é referente a uma sobra de tanque. Dados Iniciais: 70.726.302,00 Litros Pós Correção: 70.606.302,00 Litros Rendimento Inicial: 18,90 L/ t cana. Pós correção: 18,89 L/ t cana.	Batista	
9.7	NC	“FERRARI FOR 007.03 IND 2022+2023+2024”	14/04/2025 – Correção: Para o ano de 2022 a empresa estava somando a quantidade de dois fornecedores somando em 184,2 Km. Valor inicial: 184,2 Km. Valor corrigido: 98,56 Km  Correção 2: Para o ano de 2024 para se adequar a Evidência: Valor inicial: 73 Km. Valor corrigido: 74 Km.	Correção para ir de acordo com a evidência. 14/04/2025 – nome: Rodydes Batista	17/04/2025
9.21	NC	“RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7)_2024”	14/04/2025 – Correção: O valor da quantidade consumida de diesel BX não estava sendo indicada na RenovaCalc, apenas no memorial de cálculo: Valor inicial: 0,00 L/ t cana. Pós correção: 0,06 L/ t cana.	Erro de digitação. 15/04/2025 – nome: Rodydes Batista	17/04/2025
9.28	NC	“FERRARI FOR 007.03 IND 2022+2023+2024”	14/04/2025 - Correção: 2022 os meses de outubro e julho estavam contabilizando números diferentes da evidência, Consumo inicial – 2022: 1.555.485,00 kWh Consumo pós correção: 1.555.685,00 kWh	Erro de digitação. 15/04/2025 – nome: Rodydes Batista	17/04/2025
2.6	NC	“RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7)_2024”	15/04/2025 – Correção: SP-3547502-AFD77110306841ED91EE8603ADDAF5A3 Quantidade comprada pela unidade produtora 0,00 t de biomassa	Correção dos dados apontados. 15/04/2025 – nome: Rodydes Batista	17/04/2025
4.2	NC	““ ___FOR 002.03 - Memorial de	15/04/2025 Correção: Para o ano de 2022: houve necessidade de somar a quantidade	Correção do memorial de cálculo. 15/04/2025 – nome:	17/04/2025

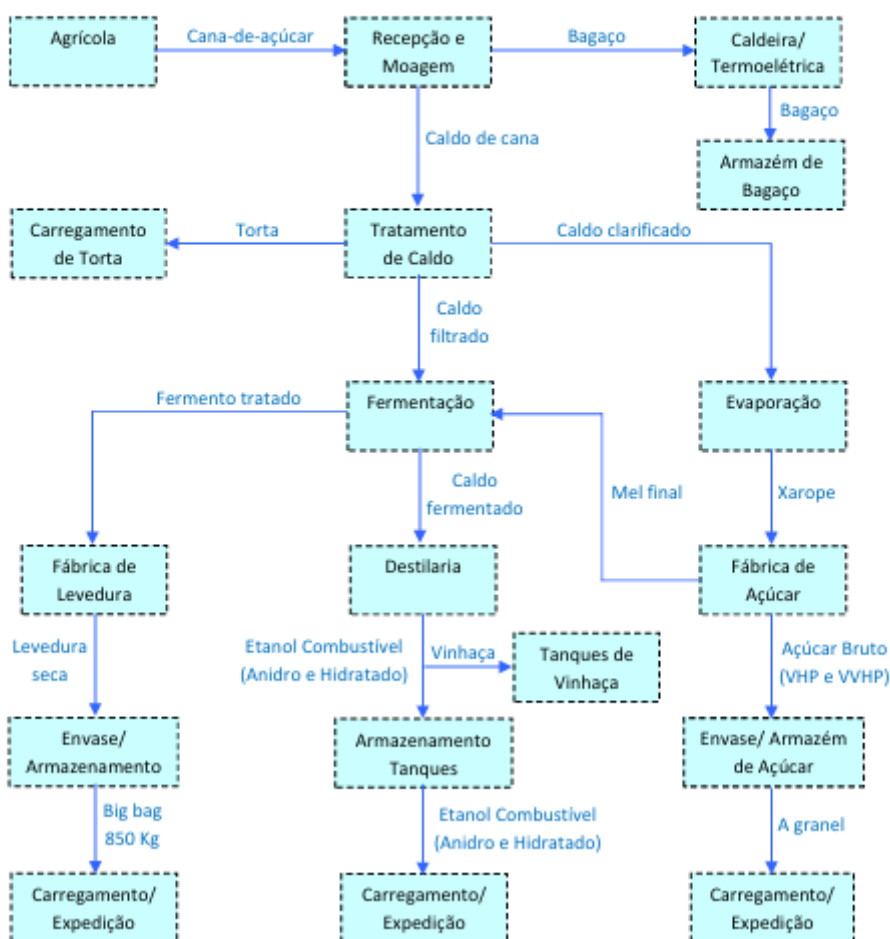
Item do Checklist	Tipo (NC/ESC)	Evidência Objetiva (item incorreto)	Descrição (data – texto)	Resposta da Unidade Produtora (data – nome:)	Data de Conclusão
		Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _2022 - USINA FERRARI_	descrita como “N/D” Valor inicial: 12,50 Kg Pós correção: 12,61 KG	Rodydes Batista	
4.3	NC	“__FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _2022 - USINA FERRARI_	15/04/2025 Correção: Para o ano de 2022: houve necessidade de somar a quantidade descrita como “N/D” Valor inicial: 8,28 Kg Pós correção: 8,54 KG	Correção do memorial de cálculo. 15/04/2025 – nome: Rodydes Batista	17/04/2025
5.2	NC	“__FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _2022 -USINA FERRARI_ _Memorial agricola 2023 Ferrari, Memorial agricola 2024 Ferrari, RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7)_2024”	ESC/NC: Foram identificados alguns insumos com divergências de estoques, a empresa fez a soma das diferenças de estoques, onde estavam resultando em quantidades que não estavam sendo considerados no estoque, sendo necessário alterar os rendimentos.	Correção do consumo para os produtos com diferença de estoque. 16/04/2025 – nome: Rodydes Batista	30/04/2025
2.7	ESC	RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7)_17.04.2024.xlsm	Esclarecimento: há uma diferença na última casa decimal na RenovaCalc.	ESC: Devido ao arredondamento em duas casas, o valor na calculadora foi de 8.556.859,54 ton, não havendo diferença no volume elegível.	30/04/2025

NC = não-conformidade.

ESC = esclarecimento.


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

	Tipo de Documento: <b>FLUXO DE PROCESSO</b>	Número: <b>FP-MAC-001</b>
	Título: <b>MACRO FLUXO DO PROCESSO</b>	Revisão: <b>01</b>
		Data: <b>28/06/2023</b>
		Página: <b>Página 1 de 1</b>



## 9 VERIFICAÇÃO DO BALANÇO DE MASSA

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

	<b>BALANÇO DE MASSA ART</b>	<b>FOR 008.03</b> revisão 03 janeiro de 2022
---	---------------------------------	--

Usina: FERRARI

Período: 01/01/2022 à 31/12/2022

**BALANÇO ART**

CANA MOÍDA	2.929.552,88
ART % CANA	15,42

MATÉRIA PRIMA	ART (t)	Total (%)
CANA MOÍDA	451.822,30	100
TOTAL DISPONÍVEL	451.822,30	100

PRODUTOS	ART (t)	Total (%)
AÇÚCAR	191.816,373	42,45
ETANOL	192.331,157	42,57
LEVEDURA SECA	2.652,500	0,59
<b>TOTAL RECUPERADO</b>	<b>386.800,030</b>	<b>85,61</b>
ART MEL REMANESCENTE	0	0,00

PERDAS	ART (t)	Total (%)
ART ÁGUAS RESIDUAIS	636,02	0,14
PERDA DE ART BAGAÇO	17.061,3	3,78
PERDA DE ART NA TORTA	2.270,84	0,50
PERDA ART MULTIJATOS	0,00	0,00
PERDA ART VINHAÇA + FLEGMAÇA	1.001,60	0,22
PERDAS ART EVAPORAÇÃO	0,00	0
PERDAS ART FAB. AÇÚCAR	0,00	0
PERDA ART FERMENTAÇÃO	25.541,02	5,65
PERDAS INDETERMINADAS	18.511,47	4,10
<b>TOTAL PERDAS</b>	<b>65.022,27</b>	<b>14,39</b>

	<b>BALANÇO DE MASSA ART</b>	<b>FOR 008.03</b> revisão 03 janeiro de 2022
---	---------------------------------	--

**Usina: Ferrari Agroindústria S/A**

**Período: 01/01/2023 à 31/12/2023**

**BALANÇO ART**

CANA MOÍDA	3.221.610,18
ART % CANA	14,61

MATÉRIA PRIMA	ART (t)	Total (%)
CANA MOÍDA	470.623,51	100
<b>TOTAL DISPONÍVEL</b>	<b>470.623,51</b>	<b>100</b>

PRODUTOS	ART (t)	Total (%)
AÇÚCAR	228.080,600	48,46
ETANOL	175.004,392	37,19
LEVEDURA	1.679,300	0,36
<b>TOTAL RECUPERADO</b>	<b>404.764,292</b>	<b>86,01</b>
ART MEL REMANESCENTE		0,00

PERDAS	ART (t)	Total (%)
ART ÁGUAS RESIDUAIS	1.235,89	0,26
PERDA DE ART BAGAÇO	17.992,3	3,82
PERDA DE ART NA TORTA	2.509,82	0,53
PERDA ART MULTIJATOS	0,00	0,00
PERDA ART VINHAÇA + FLEGMAÇA	688,30	0,15
PERDAS ART EVAPORAÇÃO	0,00	0
PERDAS ART FAB. AÇÚCAR	0,00	0
PERDA ART FERMENTAÇÃO	25.752,57	5,47
PERDAS INDETERMINADAS	17.680,37	3,76
<b>TOTAL PERDAS</b>	<b>65.859,22</b>	<b>13,99</b>

	<b>BALANÇO DE MASSA ART</b>	<b>FOR 008.03</b> revisão 03 janeiro de 2022
---	---------------------------------	--

Usina: Ferrari Agroindústria S/A

Período: 01/01/2024 à 31/12/2024

### BALANÇO ART

CANA MOÍDA	3.246.617,13
ART % CANA	15,34

MATÉRIA PRIMA	ART (t)	Total (%)
CANA MOÍDA	497.988,98	100
TOTAL DISPONÍVEL	497.988,98	100

PRODUTOS	ART (t)	Total (%)
AÇÚCAR	271.770,733	54,57
ETANOL	151.558,943	30,43
LEVEDURA	2.657,000	0,53
<b>TOTAL RECUPERADO</b>	<b>425.986,676</b>	<b>85,54</b>
ART MEL REMANESCENTE	0	0,00

PERDAS	ART (t)	Total (%)
ART ÁGUAS RESIDUAIS	4.189,98	0,84
PERDA DE ART BAGAÇO	19.564,37	3,93
PERDA DE ART NA TORTA	2.628,15	0,53
PERDA ART MULTIJATOS	0,00	0,00
PERDA ART VINHAÇA + FLEGMAÇA	741,35	0,15
PERDAS ART EVAPORAÇÃO	0,00	0
PERDAS ART FAB. AÇÚCAR	0,00	0
PERDA ART FERMENTAÇÃO	26.540,39	5,33
PERDAS INDETERMINADAS	18.338,06	3,68
<b>TOTAL PERDAS</b>	<b>72.002,30</b>	<b>14,46</b>

## 10 CÁLCULO DO VOLUME ELEGÍVEL

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

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





Sendo que, nesse caso:

- *Qelegível* = 8.556.859,59 t
- *Qtotal* = 9.397.780,19 t
- *Fração de volume elegível* = 91,05 %

## 11 RESULTADO E CONCLUSÃO DA AUDITORIA

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

Responsável legal: Thierry Fuger Reis Couto	Auditor líder: Rafael Federicci Pereira de Melo
Assinatura 	Assinatura 

## 12 LISTA DE PARTICIPANTES

**benri** BIOMASS ENERGY RESEARCH INSTITUTE

**Lista de Presença**

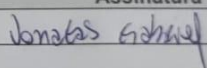
RQ 0614  
Rev.01  
19/08/20  
Pág. 1/3

**LISTA DE PRESENÇA**

Reunião de abertura    Data: 14/04/2025    Horário: das 08:00 às 08:30  
 Reunião de encerramento    Data:    Horário: das às

Unidade Produtora: FERREI AGROINDUSTRIAL S/A    Protocolo: RENOVABIO

**Equipe de auditoria**

Função	Nome legível	Assinatura
AUDITOR	JONATAS GABRIEL DE SAUTA	

**benri**  
BIOMASS  
ENERGY  
RESEARCH  
INSTITUTE

**Lista de Presença**

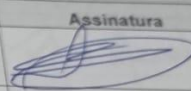
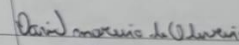
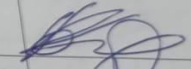
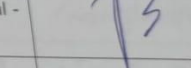
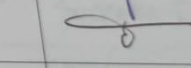
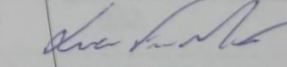
RQ 0614  
Rev.01  
19/08/20  
Pág. 3/4

Paulo Henrique Fantinatti	Gerente Industrial	Administração Industrial - Produção	<i>[Signature]</i>
Rafael Muraroli	Coordenador de COA	Centro de Operações Agrícolas	<i>Rafael Muraroli</i>
Roberto Gennari Amadeu	Controlador Frota II	Controle Frota / PCM	<i>Roberto G. Amadeu</i>
Rogério Rodrigues Borges	Supervisor Fiscal	Fiscal	<i>[Signature]</i>
Ronydes Batista Júnior	Coord. Qualidade Meio Ambiente	Qualidade e Meio Ambiente	<i>Ronydes Jr.</i>
Sócrates Fernando Gregório	Supervisor Produção Agrícola	Administração Agrícola	<i>Sócrates F. Gregório</i>
Thiago Corrêa da Silva	Analista Fiscal SR	Fiscal	<i>Thiago</i>
Vânia Cristina da Silva	Analista Contábil SR	Contabilidade	<i>Vânia</i>

**benri**  
BIOMASS  
ENERGY  
RESEARCH  
INSTITUTE

**Lista de Presença**

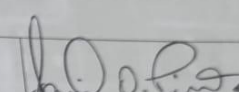
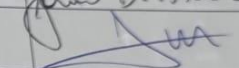
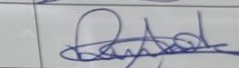
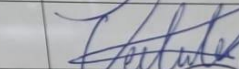
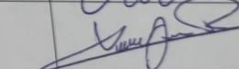
RQ 0614  
Rev.01  
19/08/20  
Pág. 2/4

Equipe cliente			
Nome legível	Função / Cargo	Organização / Setor	Assinatura
Claudemir Fogues	Gerente RH / Meio Ambiente / Qualidade	Recursos Humanos	
David Moreira de Oliveira	Analista Controle Agrícola PL	Centro de Operações Agrícolas	
Eduardo Pini Greco	Supervisor Produção Industrial	Destilação de Etanol	
Henrique Jose Berbelini	Gerente Manutenção Industrial	Administração Industrial - Cogeração	
Kátia Fabiana Nogueira Pierini	Supervisor Laboratório	Laboratório Industrial	
Lucas Francisco Malvestiti	Supervisor PCM	Controle Frota / PCM	

**benri**  
BIOMASS  
ENERGY  
RESEARCH  
INSTITUTE

**Lista de Presença**

RQ 0614  
Rev.01  
19/08/20  
Pág. 4/4

Janiel Domingos Pinto	Lider Controle Agrícola	Centro de Operações Agrícolas	
Leonardo Modesto	Coordenador de Infraestrutura de TI	Tecnologia da Informação	
Renata Honorato Arruda	Analista de Meio Ambiente SR	Meio Ambiente	
Uelinton Conrado Romano	Coordenador de Materiais e Almoxarifado	Almoxarifado	
Vagner Amilton Pissinati	Gerente de Suprimentos	Suprimentos	

**benri** BIOMASS ENERGY RESEARCH INSTITUTE

**Lista de Presença**

RQ 0614  
Rev.01  
19/08/20  
Pág. 1/3

**LISTA DE PRESENÇA**

Reunião de abertura      Data:      Horário: das      às

Reunião de encerramento      Data: 25/04/2025      Horário: das 08:00 às 11:00

Unidade Produtora: FELFAP; ABOINDUSTRIAL S/A      Protocolo: RenovaBio/visita in loco

**Equipe de auditoria**

Função	Nome legível	Assinatura
AUDITOR	JONATAS GABRIEL DE SOUZA	Jonatas Gabriel

**benri** BIOMASS ENERGY RESEARCH INSTITUTE

**Lista de Presença**

RQ 0614  
Rev.01  
19/08/20  
Pág. 2/3

**Equipe cliente**

Nome legível	Função / Cargo	Organização / Setor	Assinatura
LUCAS FRANCISCO MALVESTINI	SUPERVISOR PGM. AUTOM.	AUTO POSTO	[Assinatura]
Nelita Germaine Amadeu	COORDENADORA FROTA	AUTO POSTO	Nelita G. Amadeu
Franciel dos Santos Dutra	COORDENADOR TRANSP/LOG	Balança / Logística	[Assinatura]
Leonardo Bonamatti Rebrui	Líder de expedição	Expedição	[Assinatura]
Kepla Cristiana de Jesus	Líder Laboratório	Laboratório P&S	[Assinatura]
Eduardo Pini Grew	Sup. Prod.	Industrial	[Assinatura]
KÁTIA FÁBIANA NOVAES P...	SUP. LABOR...	LABOR...	[Assinatura]



**benri**  
BIOMASS  
ENERGY  
RESEARCH  
INSTITUTE

**Lista de Presença**

RQ 0614  
Rev.01  
19/08/20  
Pág. 2/4

Equipe cliente			
Nome legível	Função / Cargo	Organização / Setor	Assinatura
Claudemir Fogues	Gerente RH / Meio Ambiente / Qualidade	Recursos Humanos	
David Moreira de Oliveira	Analista Controle Agrícola PL	Centro de Operações Agrícolas	David Moreira de Oliveira
Eduardo Pini Greco	Supervisor Produção Industrial	Destilação de Etanol	
Henrique Jose Berbelini	Gerente Manutenção Industrial	Administração Industrial - Cogeração	
Kátia Fabiana Nogueira Pierini	Supervisor Laboratório	Laboratório Industrial	
Lucas Francisco Malvestiti	Supervisor PCM	Controle Frota / PCM	

**benri**  
BIOMASS  
ENERGY  
RESEARCH  
INSTITUTE

**Lista de Presença**

RQ 0614  
Rev.01  
19/08/20  
Pág. 4/4

Janiel Domingos Pinto	Líder Controle Agrícola	Centro de Operações Agrícolas	
Leonardo Modesto	Coordenador de Infraestrutura de TI	Tecnologia da Informação	
Renata Honorato Arruda	Analista de Meio Ambiente SR	Meio Ambiente	
Uelinton Conrado Romano	Coordenador de Materiais e Almoxarifado	Almoxarifado	
Vagner Amilton Pissinati	Gerente de Suprimentos	Suprimentos	

## 13 PLANO DE AUDITORIA

**CRONOGRAMA DE AUDITORIA –**

DATA	HORÁRIO	AUDITOR(ES)	LOCAL DA ATIVIDADE	REQUISITO	ATIVIDADES/PROCESSOS AVALIADOS	CONTATO ORGANIZAÇÃO
14/04/2025	08:00 - 08:30	Jonatas Souza	Escritório	-	Reunião de Abertura: <ul style="list-style-type: none"> <li>• Confirmação do Escopo de Auditoria e do Plano de Auditoria.</li> <li>• Assinatura lista de presença</li> </ul>	Responsáveis pela área auditada, conforme aba "Informações Gerais".
	08:30 - 10:30	Jonatas Souza	Escritório	Sistemas de Gestão	Apresentação dos Sistemas de Gestão de Dados, dos seus mecanismos de controle e responsáveis.	Responsáveis pela área auditada, conforme aba "Informações Gerais".
	10:30 - 12:00	Jonatas Souza	Escritório	Fase Industrial	Avaliação de rendimento e processamentos: <ul style="list-style-type: none"> <li>• Quantidade de cana processada</li> <li>• Quantidade de palha processada (base seca)</li> <li>• Rendimento Etanol Anidro</li> <li>• Rendimento Etanol Hidratado</li> <li>• Rendimento Açúcar</li> <li>• Rendimento Energia Elétrica Comercializada</li> <li>• Rendimento Bagaço Comercializado (base úmida)</li> <li>• Notas Fiscais</li> </ul>	Responsáveis pela área auditada, conforme aba "Informações Gerais".
	12:00 - 13:00				Almoço	

DATA	HORÁRIO	AUDITOR(ES)	LOCAL DA ATIVIDADE	REQUISITO	ATIVIDADES/PROCESSOS AVALIADOS	CONTATO ORGANIZAÇÃO
	13:00 - 16:30	Jonatas Souza	Escritório	Fase Industrial	Combustíveis e eletricidade: <ul style="list-style-type: none"> <li>• Biomassas consumida na caldeira.</li> <li>• Combustíveis utilizados</li> </ul>	Responsáveis pela área auditada, conforme aba "Informações Gerais".
	16:30 - 17:00	Jonatas Souza	Escritório	Fase distribuição	Distribuição de biocombustíveis e Notas fiscais	Responsáveis pela área auditada, conforme aba "Informações Gerais".
15/04/2025	08:00 - 12:00	Jonatas Souza	Escritório	Fase Agrícola	Dados de elegibilidade das áreas (CAR, ZAE, supressão de vegetação), distribuição de matéria prima, laudo técnico, documentação.	Responsáveis pela área auditada, conforme aba "Informações Gerais".
	12:00 - 13:00				Almoço	
	13:00 - 16:40	Jonatas Souza	Escritório	Fase Agrícola	Informações e dados da fase agrícola <ul style="list-style-type: none"> <li>• Área</li> <li>• Área de queima</li> <li>• Produção</li> <li>• Impurezas</li> <li>• Corretivos</li> <li>• fertilizantes</li> <li>• Eletricidade</li> </ul>	Responsáveis pela área auditada, conforme aba "Informações Gerais".

DATA	HORÁRIO	AUDITOR(ES)	LOCAL DA ATIVIDADE	REQUISITO	ATIVIDADES/PROCESSOS AVALIADOS	CONTATO ORGANIZAÇÃO
	16:40 - 17:00	Jonatas Souza	Escritório	-	Reunião de status da auditoria	Responsáveis pela área auditada, conforme aba "Informações Gerais".

DATA	HORÁRIO	AUDITOR(ES)	LOCAL DA ATIVIDADE	REQUISITO	ATIVIDADES/PROCESSOS AVALIADOS	CONTATO ORGANIZAÇÃO
16/04/2025	08:00 - 12:00	Jonatas Souza	Escritório	Fase Agrícola	Informações e dados da fase agrícola <ul style="list-style-type: none"> <li>• Área</li> <li>• Área de queima</li> <li>• Produção</li> <li>• Impurezas</li> <li>• Corretivos</li> <li>• fertilizantes</li> <li>• Eletricidade</li> </ul>	Responsáveis pela área auditada, conforme aba "Informações Gerais".
	12:00 - 13:00				Almoço	
	13:00 - 15:00	Jonatas Souza	Escritório	Fase Agrícola	Informações e dados da fase agrícola <ul style="list-style-type: none"> <li>• Área</li> <li>• Área de queima</li> <li>• Produção</li> <li>• Impurezas</li> <li>• Corretivos</li> <li>• fertilizantes</li> <li>• Eletricidade</li> </ul>	Responsáveis pela área auditada, conforme aba "Informações Gerais".

DATA	HORÁRIO	AUDITOR(ES)	LOCAL DA ATIVIDADE	REQUISITO	ATIVIDADES/PROCESSOS AVALIADOS	CONTATO ORGANIZAÇÃO
	15:00 - 16:30	Jonatas Souza	Escritório	Dados Industriais	SIMP Boletim Balanço de Massa Fluxograma Pendências	Responsáveis pela área auditada, conforme aba "Informações Gerais".
	16:30 - 17:00	Jonatas Souza	Escritório	Reunião de Encerramento	Reunião de Encerramento <ul style="list-style-type: none"><li>Assinatura da lista de presença</li><li>Status da auditoria.</li></ul>	Responsáveis pela área auditada, conforme aba "Informações Gerais".
25/04/2025	08:00 - 11:00	Jonatas Souza	In loco	Visita In Loco	Visita às instalações - Recebimento de MP, Balança, Laboratório, Destilaria, Caldeira, Armazenamento de bagaço de cana, Armazenamento e carregamento de etanol, Posto de combustível, Áreas de apoio	Responsáveis pela área auditada, conforme aba "Informações Gerais".