



RENOVABIO
BENRI CERTIFICATION SERVICES

**RELATÓRIO PARCIAL DE CERTIFICAÇÃO DA PRODUÇÃO
EFICIENTE DE BIOCOMBUSTÍVEIS:
AGRO INDÚSTRIAS DO VALE DO SAO FRANCISCO SA AGROVALE**

Versão: 02

Data: 24/08/2026

Elaborado por: Ivan Manoel Ribeiro Teixeira

Aprovado por: Isabella Zanatta Garcia Barbalho

PIRACICABA
2026

SUMÁRIO

1	IDENTIFICAÇÃO DAS PARTES	3
1.1	FIRMA INSPETORA.....	3
1.2	PRODUTOR/IMPORTADOR DE BIOCOMBUSTÍVEL.....	3
2	INFORMAÇÕES GERAIS DA CERTIFICAÇÃO ANTERIOR.....	3
3	INFORMAÇÕES GERAIS DO PROJETO ATUAL	4
4	RESPONSABILIDADES	4
4.1	BENRI.....	4
4.2	CLIENTE.....	5
5	EQUIPE TÉCNICA	5
6	CONFLITO DE INTERESSES	6
7	PROCESSO DE AUDITORIA.....	7
7.1	CRITÉRIOS DE ELEGIBILIDADE.....	7
7.2	PLANO DE AMOSTRAGEM.....	8
7.3	ENTREVISTAS REALIZADAS	8
7.4	CHECKLIST DE AUDITORIA.....	10
8	NÃO CONFORMIDADES	129
9	DESCRIÇÃO E DETALHAMENTO DA ROTA DE PRODUÇÃO DO BIOCOMBUSTÍVEL: ETANOL HIDRATADO/ANIDRO.....	134
10	VERIFICAÇÃO DO BALANÇO DE MASSA E1GC	134
11	CÁLCULO DO VOLUME ELEGÍVEL	135
12	RESULTADO E CONCLUSÃO DA AUDITORIA	138
13	LISTA DE PARTICIPANTES.....	138
14	PLANO DE AUDITORIA	139

1 Identificação das partes

1.1 Firma Inspetora

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

1.2 Produtor de Biocombustível

Razão Social:	AGRO INDUSTRIAS DO VALE DO SAO FRANCISCO SA AGROVALE
CNPJ:	13.642.699/0001-35
Endereço:	Fazenda Massayó, s/n - Zona Rural – CEP 48.905-350 - Juazeiro - BA – Brasil CEP 48.905-350
Contato:	Denise Fernanda Santos da Silva
Telefone:	(87) 8134-3940
Rota de produção:	E1GC
Produtos:	Etanol Anidro Etanol Hidratado

2 Informações Gerais da Certificação Anterior

Número - Processo SEI	48610.217378/2023-93
Validade do Certificado	27/09/2026
Nota de Eficiência Energético-Ambiental:	- Etanol Anidro: 60,23 gCO₂eq/MJ - Etanol Hidratado: 59,87gCO₂eq/MJ
Fração do volume de biocombustível elegível:	87,87%

3 Informações Gerais do Projeto Atual

Início do processo:	26/02/2026
Data da auditoria:	03 e 09 a 11 de junho de 2026
Auditor líder:	Ivan Manoel Ribeiro Teixeira
Membro(s) da equipe de auditoria:	Caio Lourencini Cavellani Wódson Afonso de Holanda Pinto
Versão da RenovaCalc usada:	RenovaCalc v.7
Indique o nome de arquivo da última versão da planilha RenovaCalc avaliada:	RenovaCalc_E1G_Produtores_cana_AGROVALE 23-25 v.1
Período da RenovaCalc auditado:	2023, 2024 e 2025
Nota de Eficiência Energético-Ambiental:	- Etanol Anidro: 61,56gCO₂eq/MJ - Etanol Hidratado: 61,21 gCO₂eq/MJ
Fração do volume de biocombustível elegível:	70,82%
Período de Consulta Pública:	31/08/2026 a 30/09/2026
Documentos disponibilizados:	- Planilha da RenovaCalc - Certificado(s) da Produção Eficiente de Biocombustível - Relatório Parcial Sobre o Processo de Certificação
Nº de manifestações:	

4 Responsabilidades

4.1 BENRI

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

4.2 Cliente

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

5 Equipe técnica

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

Ivan Manoel Ribeiro Teixeira (Auditor Líder)

Sociólogo e Mestre em Sociologia, com mais de 15 anos de experiência em sustentabilidade em cadeias do agronegócio, têxtil, de alimentos e outros setores. Atua em programas de gestão de risco na cadeia de fornecimento de cana-de-açúcar e como auditor de padrões de sustentabilidade e de biocombustíveis (Bonsucro, Rainforest, FSC, ASC) e códigos de conduta corporativos (Coca Cola, McDonald's, Disney, Electrolux, ABVTEX, SMETA/SEDEX, BSCI etc.), além de possuir formação como Auditor Líder ISO 9001 e capacitações complementares em Yale e Berkeley.

Sua vivência em gestão de risco socioambiental e na condução de auditorias em unidades produtoras de biocombustível e em propriedades rurais garante competência na avaliação de mecanismos de controle de riscos, envolvendo uso de dados e sistemas, falhas em registros e verificação de robustez das evidências.

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

Wódson Afonso de Holanda Pinto (Auditor)

Técnico em Agricultura, com experiência na área agrícola e no agronegócio, atuando em inspeções de campo, monitoramento de processos produtivos e verificação de conformidade operacional. Possui experiência com mais de doze anos de experiência, realizando inspeções em áreas agrícolas, acompanhamento da evolução da lavoura, verificação de produtividade, emissão de laudos técnicos e monitoramento da movimentação de matéria-prima e produtos finais. Também possui atuação em testes de produtos transgênicos e levantamento técnico em unidades armazenadoras.

No âmbito do RenovaBio, contribui para a verificação técnica das informações, para a consistência dos dados operacionais e para a rastreabilidade das evidências utilizadas no processo de certificação.

Na equipe, foi responsável por realizar a visita in loco na unidade.

Caio Lourencini Cavellani (Especialista Técnico)

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

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

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

Isabella Zanatta Garcia Barbalho (Revisor Crítico)

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

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

Conflito de Interesses

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

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

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

6 Processo de auditoria

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

A Auditoria foi composta das seguintes fases:

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

6.1 Critérios de Elegibilidade

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

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

Ausência de Supressão de Vegetação Nativa

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

6.2 Plano de Amostragem

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

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

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

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

6.3 Entrevistas Realizadas

Nome	Cargo	Razões da entrevista
Stefano Eduardo	Supervisor de Qualidade e Melhoria Contínua	Responsável pelo preenchimento da RenovaCalc e fornecimento de dados
Quele Mendes/Adriano Pinheiro/Amauri Bruno/Napoleão Freire	Coord. Suprimentos/Gerente Suprimentos/Coord. Contr. Qualidade/Eng. Eletricista	Responsável pelo sistema informatizado de controle de estoques, consumo e produção
Flávio Lima Araújo/ Carlos Roberto	Coord. De Contabilidade/Ger. Financeiro Contábil	Responsável pelo sistema I-SIMP

Nome	Cargo	Razões da entrevista
Marcelo Maia	Gerente Industrial	Responsável pelo fornecimento de dados
Adriano Pinheiro	Gerente de Suprimentos	Acompanhamento do processo de certificação

6.4 Checklist de auditoria

Histórico de Alterações RenovaCalc

Histórico	Nome do Arquivo	Item(ns) Alterado(s)
Adoção Inicial	"RenovaCalc_E1G_Produtores_cana_AGROVALE 23-25 v.0"	- Item 2.2 - Itens 3.5 - Itens 3.6
Planilha recebida dia 20/08/26	"RenovaCalc_E1G_Produtores_cana_AGROVALE 23-25 v.1"	Item 2.2

1. Avaliação do Sistema de Obtenção de Dados

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
1.1	Identifique o(s) Sistema(s) de Gestão de Dados, suas características (fabricante, versão, data de implementação) e os nomes dos responsáveis.	CS – FABRICANTE: CS Soluções - Versão 294- implementado em 01/012018. NOME RESPONSÁVEL: Caio Guedes Xavier SAAF – FABRICANTE: IONICS – Versão: 7.63.5.0 - implementado em 08/05/2010. NOME RESPONSÁVEL: Caio Guedes Xavier –		

1. Avaliação do Sistema de Obtenção de Dados				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		SGPA Solinftec – FABRICANTE: Solinftec – Versão: 3.2026.279.0 - implementado em 18/07/2018. NOME RESPONSÁVEL: Caio Guedes Xavier Exata Agro – FABRICANTE: Fatima Agro Sistemas – Versão: Smartphone versão 1.1.1/Webservice 1.2.6 - implementado em abr/2009. NOME RESPONSÁVEL: Caio Guedes Xavier		
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.	CS – FABRICANTE: CS Soluções - Versão 294 - implementado em 01/012018. NOME RESPONSÁVEL: Caio Guedes Xavier		
1.3	Como foram obtidos os dados referentes às áreas próprias da unidade produtora de biomassa?	Por meio da extração de relatórios do(s) Sistema(s) Compuoftware CS Soluções.		
1.4	Como foram obtidos os dados referentes às áreas de terceiros?	NA		

2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
2.1	Os produtores de biomassa foram devidamente identificados com nome, ou código e CPF, ou CNPJ?	Sim, os produtores de biomassa elegíveis foram devidamente identificados na RenovaCalc. Para identificação, a unidade produtora utilizou códigos internos relacionados às fazendas e a seus proprietários.		
2.2	Houve <u>disponibilização da situação dos CARs</u> de todas as áreas de todos os produtores de biomassa elegíveis? A quantidade de CARs declarados como elegíveis é a mesma quantidade de CARs presente na planilha de produtores de biomassa? A verificação da temporalidade foi feita corretamente? Os anos de fornecimento de biomassa para cada CAR foi informado corretamente na RenovaCalc?	Sim, a unidade avaliou a situação de cada CAR por meio dos demonstrativos extraídos do site do SICAR (https://www.car.gov.br) e a temporalidade de acordo com a data de registro de cada CAR.		

2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
2.3	Houve a <u>disponibilização de imagens de satélite</u> com a área total dos imóveis rurais elegíveis? Foi apresentado o <u>laudo técnico de ausência de supressão vegetal</u> assinado por profissional com experiência na interpretação de imagens?	Sim, foram disponibilizadas as imagens de satélite, com a área total dos imóveis rurais elegíveis, comparadas entre 30-NOV/2017 e 18-MAR/2026, com a devida rastreabilidade (satélite Sentinel-2^a, resolução espacial de 10 metros, MSI do satélite Sentinel – 2 (10 metros de resolução), ENTRE 16/10/2017 A 18/03/2026). Evidência(s): “2026_agv_s_relatorio_elegibilidade_v1”. Sim, foi apresentado o Laudo técnico de ausência de supressão de vegetação nativa, assinado pelo responsável técnico: “Geraldo de Araújo Costa”. Evidência(s): “2026_agv_s_relatorio_elegibilidade_v1”.		
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. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
2.5	Houve a disponibilização das informações de produtividade dos produtores de biomassa declarados no escopo de certificação? Há casos de produtividades muito elevadas?	Sim, verificado por meio da extração de relatórios do(s) Sistema(s) Compusoftware CS Soluções Relatórios: Área: shapefiles produzidos pelo Departamento de Topografia “PASTA -SHP; anos 2023,2024 e 2025”. Os polígonos são produzidos em CAD, posteriormente encaminhados para o sistema soliftec (agrícola) e para a procuradoria. Produção de Biomassa: 2023: 1.907.543,260 toneladas; 2024: 1.930.730,310 toneladas; 2025: 1.722.573,630 toneladas. Total: 5.560.847,20 t Relatórios: “2. 2023. PRODUÇÃO TOTAL COLHIDA PARA MOAGEM”. 2. “2024. PRODUÇÃO TOTAL COLHIDA PARA MOAGEM” 2. “2025. PRODUÇÃO TOTAL COLHIDA PARA MOAGEM”		

2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Memorial(is) de cálculo(s): “Memória de cálculo agrícola AGROVALE 23-25 v.1”.		
2.6	O cálculo de fornecimento de matéria-prima elegível por CAR está de acordo com a Fórmula (1), descrita no Informe Técnico 2 da ANP? O cálculo e a metodologia estão corretos?	Sim, o cálculo foi feito seguindo as instruções do Informe Técnico 02 da ANP. Por meio dos relatórios do(s) Sistema(s) “Compusoftware CS Soluções” foram obtidas as identificações das fazendas/códigos dos produtores e os dados de entrada de biomassa. Esses dados obtidos, foram inseridos no memorial de cálculo “Memória de cálculo fração elegível AGV 23-25 v.1” que realizou a distribuição de biomassa elegível por CAR corretamente.		
2.7	As informações disponibilizadas foram suficientes para validação do cálculo do volume elegível? O Cálculo está correto?	Sim. A equipe de auditoria verificou que as informações disponibilizadas pela organização foram suficientes para validar o cálculo do volume elegível de biomassa. Para essa verificação, foram analisados os memoriais de cálculo, os relatórios de fornecimento de biomassa, os	NC - Os CARs BA-2918407-693BCA449F834A47AE243741EC20A27A, BA-2918407-AE4BE8824BDA436EBA9446B19A296986, BA-2918407-	Concluído.

2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		registros de elegibilidade dos imóveis rurais e os dados de moagem utilizados como entradas do cálculo. A auditoria conferiu a consistência, rastreabilidade e reconciliação das informações, recalculou o volume elegível e confirmou a exatidão dos resultados apresentados, não sendo identificadas inconsistências na metodologia empregada nem nos cálculos realizados. Memorial(is) de cálculo(s): • "Memória de cálculo fração elegível AGV 23-25 v.1"; • "Memória de cálculo agrícola AGROVALE 23-25 v.0". • Sistema Compusoftware CS Soluções – Relatório "Sintético PCTS – Relatório das Análises (Produção Total Colhida para Moagem)", Transação/Formulário 7710 (PCTS), extraído em 12/05/2026. Cana processada • 2023: 1.907.543,26 t	6940C764AB334D9D927AB05E9D25FD36, BA-2918407-0BBF8DF5832F4BDDAB0C42F46E318101, BA-2918407-3514CA261F084E3683C8B2DAEB47EC6F e BA-2918407-FA4CF75B7C9640E8AF0EEF9CD0D8E51B foram retirados do escopo devido a supressão de vegetação.	

2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		2024: 1.930.730,31 t 2025: 1.722.573,63 t Cana elegível 2023: 1.360.824,12 t 2024: 1.370.332,71 t 2025: 1.207.257,38 t Resumo - Moagem de cana total: 5.560.847,20 t - Cana elegível total: 3.938.414,21 t - Volume Elegível: 70,82% Com base nas evidências analisadas, conclui-se que o cálculo do volume elegível foi realizado corretamente, sendo possível reproduzir os resultados apresentados pela unidade auditada. A fração elegível obtida está suportada pelos registros de fornecimento de biomassa, pelos CARs elegíveis considerados e pelos critérios de temporalidade aplicáveis ao período avaliado.		

3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
3.1	Foram disponibilizadas informações sobre o <u>total de área produtiva</u> por produtor de biomassa?	Sim. Foram disponibilizadas informações referentes à área produtiva dos produtores de biomassa utilizados no cálculo da fração elegível. Os dados contemplam a identificação dos produtores, fazendas vinculadas e respectivas áreas produtivas, permitindo a validação das informações empregadas no memorial de cálculo. Não foram identificadas inconsistências na amostra analisada. Documentos e registros avaliados: • Memorial "Memória de cálculo agrícola AGROVALE 23-25 v.1" (planilhas "AGRICOLA" e "CADASTRO AGRICOLA"); • Sistema Compusoftware CS Soluções – Relatório "Sintético PCTS – Relatório das Análises (Produção Total Colhida para Moagem)", Formulário 7710 (PCTS), extraído em 12/05/2026.		
3.2	Foram disponibilizadas as <u>quantidades totais de matéria-prima produzidas</u> , separadas por produtor?	Sim. A equipe de auditoria verificou que foram disponibilizadas as quantidades totais de biomassa produzidas, segregadas por produtor, por meio de relatórios extraídos do sistema Compusoftware CS Soluções. Os relatórios apresentam os volumes de cana-de-açúcar colhidos para moagem		

3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		por produtor no período avaliado, permitindo a validação dos quantitativos utilizados nos memoriais de cálculo. Produção total de biomassa: • 2023: 1.907.543,26 t • 2024: 1.930.730,31 t • 2025: 1.722.573,63 t • Total (2023–2025): 5.560.847,20 t Documentos e registros avaliados: • Sistema Compusoftware CS Soluções – Relatório "Sintético PCTS – Relatório das Análises (Produção Total Colhida para Moagem)", Formulário 7710 (PCTS), extraído em 12/05/2026, referente aos períodos: • "2. 2023. PRODUÇÃO TOTAL COLHIDA PARA MOAGEM"; • "2. 2024. PRODUÇÃO TOTAL COLHIDA PARA MOAGEM"; • "2. 2025. PRODUÇÃO TOTAL COLHIDA PARA MOAGEM". Memorial de Cálculo:		

3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Memória de cálculo agrícola AGROVALE 23-25 v.1		
3.3	Foram disponibilizadas as <u>quantidades totais de matéria-prima adquiridas</u> , separadas por produtor?	Sim. A equipe de auditoria verificou que foram disponibilizadas as quantidades totais de matéria-prima adquirida, segregadas por produtor, por meio de relatórios extraídos do sistema Compusoftware CS Soluções. Os relatórios apresentam os volumes de biomassa recebidos para moagem por produtor, permitindo a validação dos quantitativos considerados no cálculo da fração elegível. Quantidade total de biomassa adquirida: 2023: 1.907.543,26 t 2024: 1.930.730,31 t 2025: 1.722.573,63 t - Total (2023–2025): 5.560.847,20 t Documentos e registros avaliados: - Sistema Compusoftware CS Soluções – Relatório "Sintético PCTS – Relatório das Análises (Produção Total Colhida para Moagem)", Formulário 7710 (PCTS), extraído em 12/05/2026, referente aos períodos:		

3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		"2. 2023. PRODUÇÃO TOTAL COLHIDA PARA MOAGEM"; "2. 2024. PRODUÇÃO TOTAL COLHIDA PARA MOAGEM"; "2. 2025. PRODUÇÃO TOTAL COLHIDA PARA MOAGEM". Memorial de Cálculo: - Memória de cálculo agrícola AGROVALE 23-25 v.1		
3.4	Foram disponibilizadas informações referentes ao total de <u>área queimada</u> para cada produtor de biomassa?	Sim. A equipe de auditoria verificou que foram disponibilizadas informações referentes à área queimada por produtor de biomassa, por meio de relatórios extraídos do sistema Compusoftware CS Soluções. Os relatórios apresentam, para cada produtor, a área cortada sob o regime de cana queimada, bem como os respectivos quantitativos de biomassa produzida, permitindo a validação das informações utilizadas pela unidade. Relatórios: Área Queimada: Sistema Compusoftware CS Soluções – Relatório "Ordem de Colheita – Sintético", Formulário 7858, filtro Tipo de Cana = Queimada e Finalidade = Moagem, extraído em 12/05/2026, referente aos períodos:		

3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		“7. 2023. ÁREA QUEIMADA” – 8.823,91 ha; 1.185.246,82 t “7. 2023. ÁREA QUEIMADA” – 6.129,83 ha; 759.077,03t “7. 2023. ÁREA QUEIMADA” – 4.393,33 ha; 491.053,816t Total (2023–2025): - Área queimada: 19.347,07 ha - Biomassa proveniente de área queimada: 2.435.378,339 t Memorial de Cálculo: - Memória de cálculo agrícola AGROVALE 23-25 v.1		
3.5	Foram informados os valores de impurezas minerais para cada produtor de biomassa?	Sim. Verificado, por meio da extração de relatórios do sistema Compusoftware CS Soluções e da análise do memorial "Memória de cálculo agrícola AGROVALE 23-25 v.1", que foram disponibilizados os valores de impurezas minerais para cada produtor de biomassa. Os percentuais de impureza mineral constantes dos relatórios analíticos (TIM) foram consolidados por meio de média ponderada pela quantidade de cana entregue (CVU) e convertidos para kg/t de cana, conforme a metodologia estabelecida pela RenovaCalc.		

3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Teor de impurezas minerais (kg/t de cana): • 2023: 1,90 kg/t • 2024: 5,10 kg/t • 2025: 4,60 kg/t Documentos e registros avaliados: • Sistema Compusoftware CS Soluções – Relatório "Sintético PCTS – Relatório das Análises", Formulário 7710, extraído em 12/05/2026, referente aos períodos: • "4-5. 2023. IMPUREZAS VEGETAL E MINERAL"; • "4-5. 2024. IMPUREZAS VEGETAL E MINERAL"; • "4-5. 2025. IMPUREZAS VEGETAL E MINERAL". • Memorial "Memória de cálculo agrícola AGROVALE 23-25 v.1".		
3.6	Foram informados os valores de <u>impurezas vegetais</u> para cada produtor de biomassa?	Sim. Verificado, por meio da extração de relatórios do sistema Compusoftware CS Soluções e da análise do memorial "Memória de cálculo agrícola AGROVALE 23-25 v.1", que foram disponibilizados os valores de impurezas vegetais para cada produtor de biomassa. Os percentuais de impureza vegetal constantes dos relatórios analíticos (TIV)		

3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		foram consolidados por meio de média ponderada pela quantidade de cana entregue (CVU) e convertidos para kg/t de cana, conforme a metodologia estabelecida pela RenovaCalc. Teor de impurezas vegetais (kg/t de cana): • 2023: 57,90 kg/t • 2024: 72,50 kg/t • 2025: 140,20 kg/t Documentos e registros avaliados: • Sistema Compusoftware CS Soluções – Relatório "Sintético PCTS – Relatório das Análises", Formulário 7710, extraído em 12/05/2026, referente aos períodos: • "4-5. 2023. IMPUREZAS VEGETAL E MINERAL"; • "4-5. 2024. IMPUREZAS VEGETAL E MINERAL"; • "4-5. 2025. IMPUREZAS VEGETAL E MINERAL". • Memorial "Memória de cálculo agrícola AGROVALE 23-25 v.1".		
3.7	Foi informada a quantidade de palha recolhida?	Sim. A quantidade de palha recolhida foi informada pela unidade e evidenciada por meio dos memoriais de cálculo	ESC - Os fardos são doados ou vendidos, e apontados por uni-	Concluído

3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		e registros de movimentação dos fardos de palha referentes ao período auditado. Quantidade de palha recolhida: 2023: 12.559,32 t 2024: 13.309,38 t 2025: 14.510,40 t A auditoria verificou que a palha recolhida é acondicionada em fardos, os quais são destinados à doação ou comercialização. O controle operacional é realizado por unidade (quantidade de fardos). Para conversão em massa, a unidade utiliza o peso médio dos fardos, conforme memorial de cálculo específico. Foi evidenciado que, durante o período de 2023 a 2025, os fardos não foram pesados individualmente, sendo adotado o peso médio estabelecido pela unidade para fins de controle e contabilização. Memorial de Cálculo: - Memória de cálculo agrícola AGROVALE 23-25 v.1 Documentos e registros avaliados: 6. 2023. RELAÇÃO DAS NOTAS FISCAIS - FARDOS DE PALHA DOADA.pdf; 6. 2023. RELAÇÃO DAS NOTAS FISCAIS - FARDOS DE PALHA DOADA.xlsx;	dade (quantidade), com nota fiscal. Entre 2023-2025 os fardos não foram mais pesados. Para converter em toneladas foi estimado o peso a partir dos fardos entregues entre 2021 e 2022. Ver: memorial de cálculo – “6. 2023-2025. PESO DO FARDO - PALHA RECOLHIDA”	

3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		6. 2023. RELAÇÃO DAS NOTAS FISCAIS - FARDOS DE PALHA VENDIDA.pdf; 6. 2023. RELAÇÃO DAS NOTAS FISCAIS - FARDOS DE PALHA VENDIDA.xlsx; 6. 2024. RELAÇÃO DAS NOTAS FISCAIS - FARDOS DE PALHA DOADA.pdf; 6. 2024. RELAÇÃO DAS NOTAS FISCAIS - FARDOS DE PALHA DOADA.xlsx; 6. 2024. RELAÇÃO DAS NOTAS FISCAIS - FARDOS DE PALHA VENDIDA.pdf; 6. 2024. RELAÇÃO DAS NOTAS FISCAIS - FARDOS DE PALHA VENDIDA.xlsx; 6. 2025. RELAÇÃO DAS NOTAS FISCAIS - FARDOS DE PALHA DOADA.pdf; 6. 2025. RELAÇÃO DAS NOTAS FISCAIS - FARDOS DE PALHA DOADA.xlsx; 6. 2025. RELAÇÃO DAS NOTAS FISCAIS - FARDOS DE PALHA VENDIDA.pdf; 6. 2025. RELAÇÃO DAS NOTAS FISCAIS - FARDOS DE PALHA VENDIDA.xlsx; 6. 2023-2025. PESO DO FARDOS - PALHA RECOLHIDA.xlsx.		

3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
3.8	Foi informado o sistema de plantio utilizado de cada produtor de biomassa?	Sim, o sistema de plantio utilizado por todos os produtores elegíveis em todas as áreas de produção de biomassa é convencional, direto.		

4. Dados Fase Agrícola - Utilização de Corretivos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
4.1	Foram disponibilizadas as quantidades de calcário calcítico utilizadas por produtor de biomassa? Os cálculos do montante utilizado dividido pelo total de matéria prima estão corretos?	NA		
4.2	Foram disponibilizadas as quantidades de calcário dolomítico utilizadas por produtor de biomassa? Os cálculos do montante utilizado dividido pelo total de matéria prima estão corretos?	NA JUSTIFICATIVA TÉCNICA (ESC ao lado): “Requisito 4.2 - Calcário Dolomítico”	ESC - A ausência de utilização de calcário dolomítico nas áreas avaliadas decorre das condições atuais de fertilidade e acidez dos solos, conforme evidenciado pelas análises de solo apresentadas. Os resultados indicam pH neutro a alca-	Concluído

4. Dados Fase Agrícola - Utilização de Corretivos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
			lino, saturação por bases de 100%, ausência de alumínio trocável e elevada disponibilidade de cálcio, não sendo identificada, portanto, necessidade agronômica de calagem no período avaliado. Evidência: “Requisito 4.2 - Calcário Dolomítico”	
4.3	Foram disponibilizadas as quantidades de gesso utilizadas por produtor de biomassa? Os cálculos do montante utilizado dividido pelo total de matéria prima estão corretos?	Sim, verificado por meio da extração de relatórios do(s) Sistema(s) Compusoftware CS Soluções. Relatórios: Gesso: 10. 2023. ESTOQUE INICIAL - GESSO AGRÍCOLA GRANULADO (12839).pdf; 10. 2023. RELAÇÃO DAS NOTAS FISCAIS DE COMPRA - GESSO AGRÍCOLA GRANULADO (12839).pdf; 10. 2023. RELAÇÃO DAS NOTAS FISCAIS DE COMPRA - GESSO AGRÍCOLA GRANULADO (12839).xlsx; 10. 2023. CONSUMO - GESSO AGRÍCOLA GRANULADO (12839).pdf;		

4. Dados Fase Agrícola - Utilização de Corretivos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		10. 2023. ESTOQUE FINAL - GESSO AGRÍCOLA GRANULADO (12839).pdf; 10. 2024. ESTOQUE INICIAL - GESSO AGRÍCOLA GRANULADO (12839).pdf; 10. 2024. CONSUMO - GESSO AGRÍCOLA GRANULADO (12839).pdf; 10. 2024. ESTOQUE FINAL - GESSO AGRÍCOLA GRANULADO (12839).pdf; 10. 2025. AJUSTE DE INVENTÁRIO DE SAÍDA - GESSO AGRÍCOLA GRANULADO (12839).pdf; 10. 2025. ESTOQUE INICIAL - GESSO AGRÍCOLA GRANULADO (12839).pdf; 10. 2025. RELAÇÃO DAS NOTAS FISCAIS DE COMPRA - GESSO AGRÍCOLA GRANULADO (12839).pdf; 10. 2025. RELAÇÃO DAS NOTAS FISCAIS DE COMPRA - GESSO AGRÍCOLA GRANULADO (12839).xlsx; 10. 2025. CONSUMO - GESSO AGRÍCOLA GRANULADO (12839).pdf; 10. 2025. ESTOQUE FINAL - GESSO AGRÍCOLA GRANULADO (12839).pdf. Memorial(is) de cálculo(s):		

4. Dados Fase Agrícola - Utilização de Corretivos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		"Memoria de cálculo agrícola AGROVALE 23-25 v.1"		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
5.1	Como foram obtidas as informações sobre as <u>composições químicas e concentrações de nitrogênio, fósforo e potássio de todos os fertilizantes sintéticos</u> utilizados para cada produtor de biomassa?	Sim. Verificado que as composições químicas e as concentrações de nitrogênio (N), fósforo (P) e potássio (K) dos fertilizantes sintéticos utilizados pelos produtores de biomassa foram obtidas a partir da documentação técnica dos produtos e dos registros de controle da unidade. Foram avaliadas as especificações técnicas e comprovantes de composição dos fertilizantes, bem como os registros de aquisição, movimentação de estoque e consumo, possibilitando verificar a correspondência entre os fertilizantes efetivamente utilizados e as composições consideradas no memorial de cálculo agrícola e na RenovaCalc. Evidência: PASTA – "FERTILIZANTES SINTÉTICOS" – documentação comprobatória dos fertilizantes sintéticos utilizados, contendo relatórios de consumo,	ESC - Foi esclarecido que os valores de P e K provenientes exclusivamente dos fertilizantes sintéticos não representam o aporte nutricional total das áreas. A unidade adota manejo nutricional integrado, no qual vinhaça e composto orgânico complementam ou substituem a adubação mineral, especialmente para K. Considerando conjuntamente as fontes sintéticas e orgânicas utilizadas, os aportes de N, P e K atendem às necessidades nutricionais de referência, con-	

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		entradas e saídas, estoque inicial e final, ajustes de inventário, relação de notas fiscais, planilhas consolidadas e demais registros de controle por produto e por ano (2023, 2024 e 2025); • PASTA – "FONTES NPK" – comprovantes de composição química dos fertilizantes sintéticos, incluindo fichas técnicas, especificações dos fabricantes, certificados/comprovantes de composição e demais documentos que evidenciam os teores de nitrogênio (N), fósforo (P₂O₅) e potássio (K₂O) utilizados nos cálculos; • Memorial "Memória de cálculo agrícola AGROVALE 23-25 v.1"; • Planilha RenovaCalc E1G Produtores Cana AGROVALE 23-25 v.1. JUSTIFICATIVA TÉCNICA (ESC ao lado): • "Requisito 5.1 - Fertilizantes Sintéticos (NPK)" • "CONSUMO DO COMPOSTO 27.00.00 EM 2025"	forme demonstrado pelas informações técnicas e análises apresentadas pela unidade. Dessa forma, o esclarecimento apresentado justifica a aparente insuficiência inicialmente observada quando considerados apenas os fertilizantes sintéticos.	

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		“CONSUMO DE VINHAÇA DILUÍDA EM 2025”		
5.2	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de ureia por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de ureia utilizadas, em kg de nitrogênio por tonelada de matéria prima, estão corretos?	Sim, verificado por meio da extração de relatórios do(s) Sistema(s) Compusoftware CS Soluções. Relatórios: Ureia: “11. 2023. ESTOQUE INICIAL - UREIA AGRÍCOLA 45.00.00 (15506).pdf”; “11. 2023. AJUSTE DE INVENTÁRIO DE ENTRADA - UREIA AGRÍCOLA 45.00.00 (15506).pdf”; “11. 2023. RELAÇÃO DAS NOTAS FISCAIS DE COMPRA - UREIA AGRÍCOLA 45.00.00 (15506).pdf”; “11. 2023. RELAÇÃO DAS NOTAS FISCAIS DE COMPRA - UREIA AGRÍCOLA 45.00.00 (15506).xlsx”; “11. 2023. CONSUMO - UREIA AGRÍCOLA 45.00.00 (15506).pdf”; “11. 2023. CONSUMO NA INDÚSTRIA - UREIA AGRÍCOLA 45.00.00 (15506).pdf”; “11. 2023. ESTOQUE FINAL - UREIA AGRÍCOLA 45.00.00 (15506).pdf”. “11. 2024. ESTOQUE INICIAL - UREIA AGRÍCOLA 45.00.00 (15506).pdf”;		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		“11. 2024. AJUSTE DE INVENTÁRIO DE ENTRADA - UREIA AGRÍCOLA 45.00.00 (15506).pdf”; “11. 2024. RELAÇÃO DAS NOTAS FISCAIS DE COMPRA - UREIA AGRÍCOLA 45.00.00 (15506).pdf”; “11. 2024. RELAÇÃO DAS NOTAS FISCAIS DE COMPRA - UREIA AGRÍCOLA 45.00.00 (15506).xlsx”; “11. 2024. CONSUMO - UREIA AGRÍCOLA 45.00.00 (15506).pdf”; “11. 2024. ESTOQUE FINAL - UREIA AGRÍCOLA 45.00.00 (15506).pdf”. “11. 2025. ESTOQUE INICIAL - UREIA AGRÍCOLA 45.00.00 (15506).pdf”; “11. 2025. RELAÇÃO DAS NOTAS FISCAIS DE COMPRA - UREIA AGRÍCOLA 45.00.00 (15506).pdf”; “11. 2025. RELAÇÃO DAS NOTAS FISCAIS DE COMPRA - UREIA AGRÍCOLA 45.00.00 (15506).xlsx”; “11. 2025. CONSUMO - UREIA AGRÍCOLA 45.00.00 (15506).pdf”; “11. 2025. CONSUMO NA INDÚSTRIA - UREIA AGRÍCOLA 45.00.00 (15506).pdf”; “11. 2025. ESTOQUE FINAL - UREIA AGRÍCOLA 45.00.00 (15506).pdf”;		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		"11. COMPROVANTE DE COMPOSIÇÃO - URÉIA AGRICOLA 45.00.00 (15506).pdf". "22.9. 2023. ESTOQUE INICIAL - FERTILIZANTE 17.00.22 SUPER N PRO (93727).pdf"; "22.9. 2023. RELAÇÃO DAS NOTAS FISCAIS DE COMPRA - FERTILIZANTE 17.00.22 SUPER N PRO (93727).pdf"; "22.9. 2023. CONSUMO - FERTILIZANTE 17.00.22 SUPER N PRO (93727).pdf"; "22.9. COMPROVANTE DE COMPOSIÇÃO - FERTILIZANTE 17.00.22 SUPER N PRO (93727).pdf". "22.10. 2023. ESTOQUE INICIAL - FERTILIZANTE GRANULADO (ADUBO) 20.00.15 C-UHF"; "22.10. 2023. RELAÇÃO DAS NOTAS FISCAIS DE COMPRA - FERTILIZANTE GRANULADO (ADUBO) 20.00.15 C-UHF (93731).pdf"; "22.10. 2023. RELAÇÃO DAS NOTAS FISCAIS DE COMPRA - FERTILIZANTE GRANULADO (ADUBO) 20.00.15 C-UHF (93731).xlsx"; "22.10. 2023. CONSUMO - FERTILIZANTE GRANULADO (ADUBO) 20.00.15 C-UHF (93731).PDF";		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		"22.10. 2024. RELAÇÃO DAS NOTAS FISCAIS DE COMPRA - FERTILIZANTE GRANULADO (ADUBO) 20.00.15 C-UHF (93731).pdf"; "22.10. 2024. RELAÇÃO DAS NOTAS FISCAIS DE COMPRA - FERTILIZANTE GRANULADO (ADUBO) 20.00.15 C-UHF (93731).xlsx"; "22.10. 2024. CONSUMO - FERTILIZANTE GRANULADO (ADUBO) 20.00.15 C-UHF (93731).PDF"; "22.10. 2024. ESTOQUE FINAL - FERTILIZANTE GRANULADO (ADUBO) 20.00.15 C-UHF"; "22.10. 2025. ESTOQUE INICIAL - FERTILIZANTE GRANULADO (ADUBO) 20.00.15 C-UHF"; "22.10. 2025. RELAÇÃO DAS NOTAS FISCAIS DE COMPRA - FERTILIZANTE GRANULADO (ADUBO) 20.00.15 C-UHF (93731).pdf"; "22.10. 2025. RELAÇÃO DAS NOTAS FISCAIS DE COMPRA - FERTILIZANTE GRANULADO (ADUBO) 20.00.15 C-UHF (93731).xlsx"; "22.10. 2025. CONSUMO - FERTILIZANTE GRANULADO (ADUBO) 20.00.15 C-UHF (93731).PDF"; "22.10. COMPROVANTE DE COMPOSIÇÃO - 20.00.15 C-UHF (93731).pdf".		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		"22.13. 2023. RELAÇÃO DAS NOTAS FISCAIS DE COMPRA - FERTILIZANTE (ADUBO) FÓRMULA 27.00.00 (61194).pdf"; "22.13. 2023. RELAÇÃO DAS NOTAS FISCAIS DE COMPRA - FERTILIZANTE (ADUBO) FÓRMULA 27.00.00 (61194).xlsx"; "22.13. 2023. CONSUMO - FERTILIZANTE (ADUBO) FÓRMULA 27.00.00 (61194).pdf"; "22.13. 2024. RELAÇÃO DAS NOTAS FISCAIS DE COMPRA - FERTILIZANTE (ADUBO) FÓRMULA 27.00.00 (61194).pdf"; "22.13. 2024. RELAÇÃO DAS NOTAS FISCAIS DE COMPRA - FERTILIZANTE (ADUBO) FÓRMULA 27.00.00 (61194).xlsx"; "22.13. 2024. CONSUMO - FERTILIZANTE (ADUBO) FÓRMULA 27.00.00 (61194).pdf"; "22.13. 2024. ESTOQUE FINAL - FERTILIZANTE (ADUBO) FÓRMULA 27.00.00 (61194).pdf"; "22.13. 2025. ESTOQUE INICIAL - FERTILIZANTE (ADUBO) FÓRMULA 27.00.00 (61194).pdf";		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		"22.13. 2025. RELAÇÃO DAS NOTAS FISCAIS DE COMPRA - FERTILIZANTE (ADUBO) FÓRMULA 27.00.00 (61194).pdf"; "22.13. 2025. RELAÇÃO DAS NOTAS FISCAIS DE COMPRA - FERTILIZANTE (ADUBO) FÓRMULA 27.00.00 (61194).xlsx"; "22.13. 2025. CONSUMO - FERTILIZANTE (ADUBO) FÓRMULA 27.00.00 (61194).pdf"; "22.13. 2025. ESTOQUE FINAL - FERTILIZANTE (ADUBO) FÓRMULA 27.00.00 (61194).pdf"; "22.13. COMPROVANTE DE COMPOSIÇÃO 27.00.00 (61194).pdf". "22.15. 2024. RELAÇÃO DAS NOTAS FISCAIS DE COMPRA - FERTILIZANTE GRANULADO (ADUBO) (104501).pdf"; "22.15. 2024. RELAÇÃO DAS NOTAS FISCAIS DE COMPRA - FERTILIZANTE GRANULADO (ADUBO) (104501).xlsx"; "22.15. 2024. CONSUMO - FERTILIZANTE GRANULADO (ADUBO) (104501).pdf"; "22.15. 2025. RELAÇÃO DAS NOTAS FISCAIS DE COMPRA - FERTILIZANTE GRANULADO (ADUBO) (104501).pdf"; "22.15. 2025. RELAÇÃO DAS NOTAS FISCAIS DE COMPRA - FERTILIZANTE GRANULADO (ADUBO) (104501).xlsx";		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		"22.15. 2025. CONSUMO - FERTILIZANTE GRANULADO (ADUBO) (104501).pdf"; "22.15 COMPROVANTE DE COMPOSIÇÃO 27.00.00 (104501).xlsx". "22.19. 2023. RELAÇÃO DAS NOTAS FISCAIS DE COMPRA - UREIA AGRICOLA SUPER N PRO 46.00.00 (93728).pdf"; "22.19. 2023. RELAÇÃO DAS NOTAS FISCAIS DE COMPRA - UREIA AGRICOLA SUPER N PRO 46.00.00 (93728).xlsx"; "22.19. 2023. CONSUMO - UREIA AGRICOLA SUPER N PRO 46.00.00 (93728).pdf"; "22.19. 2023. ESTOQUE FINAL - UREIA AGRICOLA SUPER N PRO 46.00.00 (93728).pdf". "22.19. 2024. ESTOQUE INICIAL - UREIA AGRICOLA SUPER N PRO 46.00.00 (93728).pdf"; "22.19. 2025. CONSUMO - UREIA AGRICOLA SUPER N PRO 46.00.00 (93728).pdf"; "22.19. COMPROVANTE DE COMPOSIÇÃO - UREIA AGRÍCOLA SUPER N PRO 46.00.00 (93728).pdf". Memorial(is) de cálculo(s): "Memoria de cálculo agrícola AGROVALE 23-25 v.1"		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
5.3	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de MAP por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de MAP utilizadas em kg de nitrogênio e em kg de P ₂ O ₅ por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	Sim, verificado por meio da extração de relatórios do(s) Sistema(s) Compusoftware CS Soluções Relatórios: MAP "12. 2023. ESTOQUE INICIAL - MAP PURIFICADO SACO 25KG (17311).pdf"; "12. 2023. RELAÇÃO DAS NOTAS FISCAIS DE COMPRA - MAP PURIFICADO SACO 25K (17311).pdf"; "12. 2023. RELAÇÃO DAS NOTAS FISCAIS DE COMPRA - MAP PURIFICADO SACO 25K (17311).xlsx"; "12. 2023. CONSUMO - MAP PURIFICADO SACO 25KG (17311).pdf"; "12. 2023. ESTOQUE FINAL - MAP PURIFICADO SACO 25KG (17311).pdf"; "12. 2024. ESTOQUE INICIAL - MAP PURIFICADO SACO 25KG (17311).pdf"; "12. 2024. RELAÇÃO DAS NOTAS FISCAIS DE COMPRA - MAP PURIFICADO SACO 25K (17311).pdf"; "12. 2024. RELAÇÃO DAS NOTAS FISCAIS DE COMPRA - MAP PURIFICADO SACO 25K (17311).xlsx"; "12. 2024. CONSUMO - MAP PURIFICADO SACO 25KG (17311).pdf";		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		"12. 2024. ESTOQUE FINAL - MAP PURIFICADO SACO 25KG (17311).pdf"; "12. 2025. ESTOQUE INICIAL - MAP PURIFICADO SACO 25KG (17311).pdf"; "12. 2025. RELAÇÃO DAS NOTAS FISCAIS DE COMPRA - MAP PURIFICADO SACO 25K (17311).pdf"; "12. 2025. RELAÇÃO DAS NOTAS FISCAIS DE COMPRA - MAP PURIFICADO SACO 25K (17311).xlsx"; "12. 2025. CONSUMO - MAP PURIFICADO SACO 25KG (17311).pdf"; "12. 2025. AJUSTE DE INVENTÁRIO DE SAÍDA - MAP PURIFICADO SACO 25KG (17311)" "12. 2025. ESTOQUE FINAL - MAP PURIFICADO SACO 25KG (17311).pdf"; "12. COMPROVANTE DE COMPOSIÇÃO - MAP PURIFICADO SACO 25KG (17311).pdf". "22.1. 2023. ESTOQUE INICIAL - FERTILIZANTE (ADUBO) MAP FÓRMULA 11.52.00 (67990).pdf"; "22.1. 2023. ESTOQUE FINAL - FERTILIZANTE (ADUBO) MAP FÓRMULA 11.52.00 (67990).pdf"; "22.1. 2024. ESTOQUE INICIAL - FERTILIZANTE (ADUBO) MAP FÓRMULA 11.52.00 (67990).pdf";		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		"22.1. 2024. ESTOQUE FINAL - FERTILIZANTE (ADUBO) MAP FÓRMULA 11.52.00 (67990).pdf"; "22.1. 2025. ESTOQUE INICIAL - FERTILIZANTE (ADUBO) MAP FÓRMULA 11.52.00 (67990).pdf"; "22.1. 2025. ESTOQUE FINAL - FERTILIZANTE (ADUBO) MAP FÓRMULA 11.52.00 (67990).pdf". "22.2. 2023. ESTOQUE INICIAL - FERTILIZANTE MAP GRANULADO BCO 11.44.00 25K (67940).pdf"; "22.2. 2023. ESTOQUE FINAL - FERTILIZANTE MAP GRANULADO BCO 11.44.00 25K (67940).pdf"; "22.2. 2024. ESTOQUE INICIAL - FERTILIZANTE MAP GRANULADO BCO 11.44.00 25K (67940).pdf"; "22.2. 2024. ESTOQUE FINAL - FERTILIZANTE MAP GRANULADO BCO 11.44.00 25K (67940).pdf"; "22.2. 2025. ESTOQUE INICIAL - FERTILIZANTE MAP GRANULADO BCO 11.44.00 25K (67940).pdf"; "22.2. 2025. ESTOQUE FINAL - FERTILIZANTE MAP GRANULADO BCO 11.44.00 25K (67940).pdf". "22.3. 2023. ESTOQUE INICIAL - FERTILIZANTE (ADUBO) MAP FÓRMULA 10.50.00 (15927).pdf"; "22.3. 2023. CONSUMO - FERTILIZANTE (ADUBO) MAP FÓRMULA 10.50.00 (15927).pdf";		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		"22.3. 2023. CONSUMO NA INDÚSTRIA - FERTILIZANTE (ADUBO) MAP FÓRMULA 10.50.00 (15927).pdf"; "22.3. 2023. RELAÇÃO DAS NOTAS FISCAIS DE COMPRA - FERTILIZANTE (ADUBO) MAP FORMULA 10.50.00 (15927).pdf"; "22.3. 2023. RELAÇÃO DAS NOTAS FISCAIS DE COMPRA - FERTILIZANTE (ADUBO) MAP FORMULA 10.50.00 (15927).xlsx"; "22.3. 2023. ESTOQUE FINAL - FERTILIZANTE (ADUBO) MAP FÓRMULA 10.50.00 (15927).pdf"; "22.3. 2024. ESTOQUE INICIAL - FERTILIZANTE (ADUBO) MAP FÓRMULA 10.50.00 (15927).pdf"; "22.3. 2024. RELAÇÃO DAS NOTAS FISCAIS DE COMPRA - FERTILIZANTE (ADUBO) MAP FORMULA 10.50.00 (15927).pdf"; "22.3. 2024. RELAÇÃO DAS NOTAS FISCAIS DE COMPRA - FERTILIZANTE (ADUBO) MAP FORMULA 10.50.00 (15927).xlsx"; "22.3. 2024. CONSUMO - FERTILIZANTE (ADUBO) MAP FÓRMULA 10.50.00 (15927).pdf"; "22.3. 2024. ESTOQUE FINAL - FERTILIZANTE (ADUBO) MAP FÓRMULA 10.50.00 (15927).pdf";		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		"22.3. 2025. ESTOQUE INICIAL - FERTILIZANTE (ADUBO) MAP FÓRMULA 10.50.00 (15927).pdf"; "22.3. 2025. CONSUMO - FERTILIZANTE (ADUBO) MAP FÓRMULA 10.50.00 (15927).pdf"; "22.3. 2025. CONSUMO NA INDÚSTRIA - FERTILIZANTE (ADUBO) MAP FÓRMULA 10.50.00 (15927).pdf"; "22.3. 2025. RELAÇÃO DAS NOTAS FISCAIS DE COMPRA - FERTILIZANTE (ADUBO) MAP FORMULA 10.50.00 (15927).pdf"; "22.3. 2025. RELAÇÃO DAS NOTAS FISCAIS DE COMPRA - FERTILIZANTE (ADUBO) MAP FORMULA 10.50.00 (15927).xlsx"; "22.3. 2025. ESTOQUE FINAL - FERTILIZANTE (ADUBO) MAP FÓRMULA 10.50.00 (15927).pdf"; "22.3. COMPROVANTE DE COMPOSIÇÃO - MAP 10.50.00 (15927).pdf". "22.16. 2024. RELAÇÃO DAS NOTAS FISCAIS DE COMPRA - MAP PURIFICADO SH 10-50 (107132).pdf"; "22.16. 2024. RELAÇÃO DAS NOTAS FISCAIS DE COMPRA - MAP PURIFICADO SH 10-50 (107132).xlsx"; "22.16. 2024. ESTOQUE FINAL - MAP PURIFICADO SH 10-50 (107132).pdf";		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		"22.16. 2025. ESTOQUE INICIAL - MAP PURIFICADO SH 10-50 (107132).pdf"; "22.16. 2025. CONSUMO - MAP PURIFICADO SH 10-50 (107132).pdf"; "22.16. 2025. ESTOQUE FINAL - MAP PURIFICADO SH 10-50 (107132).pdf"; "22.16 COMPROVANTE DE COMPOSIÇÃO - MAP 10-50-00 (107132).pdf". "22.17. 2025. RELAÇÃO DAS NOTAS FISCAIS DE COMPRA - FERTILIZANTE GRANULADO (COM ENXOFRE) (112318).pdf"; "22.17. 2025. RELAÇÃO DAS NOTAS FISCAIS DE COMPRA - FERTILIZANTE GRANULADO (COM ENXOFRE) (112318).xlsx"; "22.17. 2025. CONSUMO - FERTILIZANTE GRANULADO (COM ENXOFRE) (112318).pdf"; "22.17. 2025. ESTOQUE FINAL - FERTILIZANTE GRANULADO (COM ENXOFRE) (112318).pdf"; "22.17 COMPROVANTE DE COMPOSIÇÃO - 17-04-18 (112318).pdf". "22.18. 2025. RELAÇÃO DAS NOTAS FISCAIS DE COMPRA - FERTILIZANTE GRANULADO (COM (112319).pdf";		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		"22.18. 2025. RELAÇÃO DAS NOTAS FISCAIS DE COMPRA - FERTILIZANTE GRANULADO (COM (112319).xlsx"; "22.18. 2025. CONSUMO - FERTILIZANTE GRANULADO (COM (112319).pdf"; "22.18. 2025. ESTOQUE FINAL -FERTILIZANTE GRANULADO (COM (112319).pdf"; "22.18 COMPROVANTE DE COMPOSIÇÃO - 17-04-18 (112319).pdf". Memorial(is) de cálculo(s): "Memoria de cálculo agrícola AGROVALE 23-25 v.1"		
5.4	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de DAP por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de DAP utilizadas em kg de nitrogênio e em kg de P ₂ O ₅ por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	NA		
5.5	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de nitrato de amônio por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias	Sim, verificado por meio da extração de relatórios do(s) Sistema(s) Compusoftware CS Soluções. Relatórios:		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	de nitrato de amônio utilizadas, em kg de nitrogênio por tonelada de matéria prima, estão corretos?	Nitrato de Amônio "22.4. 2023. ESTOQUE INICIAL - FERTILIZANTE GRANULADO (ADUBO) 20.00.15 (22779).pdf"; "22.4. 2023. RELAÇÃO DAS NOTAS FISCAIS DE COMPRA - FERTILIZANTE GRANULADO (ADUBO) 20.00.15 (22779).pdf"; "22.4. 2023. RELAÇÃO DAS NOTAS FISCAIS DE COMPRA - FERTILIZANTE GRANULADO (ADUBO) 20.00.15 (22779).xlsx"; "22.4. 2023. CONSUMO - FERTILIZANTE GRANULADO (ADUBO) 20.00.15 (22779).pdf"; "22.4. 2023. ESTOQUE FINAL - FERTILIZANTE GRANULADO (ADUBO) 20.00.15 (22779).pdf"; "22.4. 2024. ESTOQUE INICIAL - FERTILIZANTE GRANULADO (ADUBO) 20.00.15 (22779).pdf"; "22.4. 2024. RELAÇÃO DAS NOTAS FISCAIS DE COMPRA - FERTILIZANTE GRANULADO (ADUBO) 20.00.15 (22779).pdf"; "22.4. 2024. RELAÇÃO DAS NOTAS FISCAIS DE COMPRA - FERTILIZANTE GRANULADO (ADUBO) 20.00.15 (22779).xlsx";		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		"22.4. 2024. CONSUMO - FERTILIZANTE GRANULADO (ADUBO) 20.00.15 (22779).pdf"; "22.4. 2024. ESTOQUE FINAL - FERTILIZANTE GRANULADO (ADUBO) 20.00.15 (22779).pdf"; "22.4. 2025. ESTOQUE INICIAL - FERTILIZANTE GRANULADO (ADUBO) 20.00.15 (22779).pdf"; "22.4. 2025. RELAÇÃO DAS NOTAS FISCAIS DE COMPRA - FERTILIZANTE GRANULADO (ADUBO) 20.00.15 (22779).pdf"; "22.4. 2025. RELAÇÃO DAS NOTAS FISCAIS DE COMPRA - FERTILIZANTE GRANULADO (ADUBO) 20.00.15 (22779).xlsx"; "22.4. 2025. CONSUMO - FERTILIZANTE GRANULADO (ADUBO) 20.00.15 (22779).pdf"; "22.4. 2025. ESTOQUE FINAL - FERTILIZANTE GRANULADO (ADUBO) 20.00.15 (22779).pdf"; "22.4. COMPROVANTE DE COMPOSIÇÃO - FERTILIZANTE GRANULADO (ADUBO) 20.00.15 (22779).pdf". "22.12. 2023. RELAÇÃO DAS NOTAS FISCAIS DE COMPRA - FERTILIZANTE GRANULADO 17.00.22 (59875).pdf"; "22.12. 2023. RELAÇÃO DAS NOTAS FISCAIS DE COMPRA - FERTILIZANTE GRANULADO 17.00.22 (59875).xlsx";		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		"22.12. 2023. CONSUMO - FERTILIZANTE GRANULADO 17.00.22 (59875).pdf"; "22.12. 2023. ESTOQUE FINAL - FERTILIZANTE GRANULADO 17.00.22 (59875).pdf"; "22.12. 2024. ESTOQUE INICIAL - FERTILIZANTE GRANULADO 17.00.22 (59875).pdf"; "22.12. 2024. RELAÇÃO DAS NOTAS FISCAIS DE COMPRA - FERTILIZANTE GRANULADO 17.00.22 (59875).pdf"; "22.12. 2024. RELAÇÃO DAS NOTAS FISCAIS DE COMPRA - FERTILIZANTE GRANULADO 17.00.22 (59875).xlsx"; "22.12. 2024. CONSUMO - FERTILIZANTE GRANULADO 17.00.22 (59875).pdf"; "22.12. 2024. ESTOQUE FINAL - FERTILIZANTE GRANULADO 17.00.22 (59875).pdf"; "22.12. 2025. ESTOQUE INICIAL - FERTILIZANTE GRANULADO 17.00.22 (59875).pdf"; "22.12. 2025. RELAÇÃO DAS NOTAS FISCAIS DE COMPRA - FERTILIZANTE GRANULADO 17.00.22 (59875).pdf"; "22.12. 2025. RELAÇÃO DAS NOTAS FISCAIS DE COMPRA - FERTILIZANTE GRANULADO 17.00.22 (59875).xlsx"; "22.12. 2025. CONSUMO - FERTILIZANTE GRANULADO 17.00.22 (59875).pdf";		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		"22.12. 2025. ESTOQUE FINAL - FERTILIZANTE GRANULADO 17.00.22 (59875).pdf"; "22.12. COMPROVANTE DE COMPOSIÇÃO - FERTILIZANTE GRANULADO 17.00.22 (59875).pdf". "22.18. 2025. RELAÇÃO DAS NOTAS FISCAIS DE COMPRA - FERTILIZANTE GRANULADO (COM (112319).pdf"; "22.18. 2025. RELAÇÃO DAS NOTAS FISCAIS DE COMPRA - FERTILIZANTE GRANULADO (COM (112319).xlsx"; "22.18. 2025. CONSUMO - FERTILIZANTE GRANULADO (COM (112319).pdf"; "22.18. 2025. ESTOQUE FINAL -FERTILIZANTE GRANULADO (COM (112319).pdf"; "22.18 COMPROVANTE DE COMPOSIÇÃO - 17-04-18 (112319).pdf". Memorial(is) de cálculo(s): "Memoria de cálculo agrícola AGROVALE 23-25 v.1"		
5.6	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>solução de nitrato de amônio e ureia (UAN)</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de	NA		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	solução de nitrato de amônio e ureia utilizadas, em kg de nitrogênio por tonelada de matéria prima, estão corretos?			
5.7	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>amônia anidra</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de amônia anidra utilizadas, em kg de nitrogênio por tonelada de matéria prima, estão corretos?	NA		
5.8	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>sulfato de amônio</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de sulfato de amônio utilizadas, em kg de nitrogênio por tonelada de matéria prima, estão corretos	Sim, verificado por meio da extração de relatórios do(s) Sistema(s) Compusoftware CS Soluções Relatórios: Sulfato de Amônio: "17. 2023. ESTOQUE INICIAL - FERTILIZANTE GRANULADO (ADUBO) 21.00.00 SULFATO (92550).pdf"; "17. 2023. RELAÇÃO DAS NOTAS FISCAIS DE COMPRA - FERTILIZANTE GRANULADO (ADUBO) 21.00.00 SULFATO (92550).pdf";		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		"17. 2023. RELAÇÃO DAS NOTAS FISCAIS DE COMPRA - FERTILIZANTE GRANULADO (ADUBO) 21.00.00 SULFATO (92550).xlsx"; "17. 2023. CONSUMO - FERTILIZANTE GRANULADO (ADUBO) 21.00.00 SULFATO (92550).pdf"; "17. 2023. ESTOQUE FINAL - FERTILIZANTE GRANULADO (ADUBO) 21.00.00 SULFATO (92550).pdf"; "17. 2024. ESTOQUE INICIAL - FERTILIZANTE GRANULADO (ADUBO) 21.00.00 SULFATO (92550).pdf"; "17. 2024. RELAÇÃO DAS NOTAS FISCAIS DE COMPRA - FERTILIZANTE GRANULADO (ADUBO) 21.00.00 SULFATO (92550).pdf"; "17. 2024. RELAÇÃO DAS NOTAS FISCAIS DE COMPRA - FERTILIZANTE GRANULADO (ADUBO) 21.00.00 SULFATO (92550).xlsx"; "17. 2024. CONSUMO - FERTILIZANTE GRANULADO (ADUBO) 21.00.00 SULFATO (92550).pdf"; "17. 2024. ESTOQUE FINAL - FERTILIZANTE GRANULADO (ADUBO) 21.00.00 SULFATO (92550).pdf"; "17. 2025. ESTOQUE INICIAL - FERTILIZANTE GRANULADO (ADUBO) 21.00.00 SULFATO (92550).pdf";		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		"17. 2025. RELAÇÃO DAS NOTAS FISCAIS DE COMPRA - FERTILIZANTE GRANULADO (ADUBO) 21.00.00 SULFATO (92550).pdf"; "17. 2025. RELAÇÃO DAS NOTAS FISCAIS DE COMPRA - FERTILIZANTE GRANULADO (ADUBO) 21.00.00 SULFATO (92550).xlsx"; "17. 2025. CONSUMO - SULFATO AMONIO - FERTIRRIGAÇÃO (92550).pdf"; "17. 2025. ESTOQUE FINAL - FERTILIZANTE GRANULADO (ADUBO) 21.00.00 SULFATO (92550).pdf"; "17. COMPROVANTE DE COMPOSIÇÃO - SULFATO DE AMÔNIO (92550).pdf". "22.9. 2023. ESTOQUE INICIAL - FERTILIZANTE 17.00.22 SUPER N PRO (93727).pdf"; "22.9. 2023. RELAÇÃO DAS NOTAS FISCAIS DE COMPRA - FERTILIZANTE 17.00.22 SUPER N PRO (93727).pdf"; "22.9. 2023. CONSUMO - FERTILIZANTE 17.00.22 SUPER N PRO (93727).pdf"; "22.9. COMPROVANTE DE COMPOSIÇÃO - FERTILIZANTE 17.00.22 SUPER N PRO (93727).pdf". "22.10. 2023. ESTOQUE INICIAL - FERTILIZANTE GRANULADO (ADUBO) 20.00.15 C-UHF";		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		"22.10. 2023. RELAÇÃO DAS NOTAS FISCAIS DE COMPRA - FERTILIZANTE GRANULADO (ADUBO) 20.00.15 C-UHF (93731).pdf"; "22.10. 2023. RELAÇÃO DAS NOTAS FISCAIS DE COMPRA - FERTILIZANTE GRANULADO (ADUBO) 20.00.15 C-UHF (93731).xlsx"; "22.10. 2023. CONSUMO - FERTILIZANTE GRANULADO (ADUBO) 20.00.15 C-UHF (93731).PDF"; "22.10. 2024. RELAÇÃO DAS NOTAS FISCAIS DE COMPRA - FERTILIZANTE GRANULADO (ADUBO) 20.00.15 C-UHF (93731).pdf"; "22.10. 2024. RELAÇÃO DAS NOTAS FISCAIS DE COMPRA - FERTILIZANTE GRANULADO (ADUBO) 20.00.15 C-UHF (93731).xlsx"; "22.10. 2024. CONSUMO - FERTILIZANTE GRANULADO (ADUBO) 20.00.15 C-UHF (93731).PDF"; "22.10. 2024. ESTOQUE FINAL - FERTILIZANTE GRANULADO (ADUBO) 20.00.15 C-UHF"; "22.10. 2025. ESTOQUE INICIAL - FERTILIZANTE GRANULADO (ADUBO) 20.00.15 C-UHF";		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		"22.10. 2025. RELAÇÃO DAS NOTAS FISCAIS DE COMPRA - FERTILIZANTE GRANULADO (ADUBO) 20.00.15 C-UHF (93731).pdf"; "22.10. 2025. RELAÇÃO DAS NOTAS FISCAIS DE COMPRA - FERTILIZANTE GRANULADO (ADUBO) 20.00.15 C-UHF (93731).xlsx"; "22.10. 2025. CONSUMO - FERTILIZANTE GRANULADO (ADUBO) 20.00.15 C-UHF (93731).PDF"; "22.10. COMPROVANTE DE COMPOSIÇÃO - 20.00.15 C-UHF (93731).pdf". "22.13. 2023. RELAÇÃO DAS NOTAS FISCAIS DE COMPRA - FERTILIZANTE (ADUBO) FÓRMULA 27.00.00 (61194).pdf"; "22.13. 2023. RELAÇÃO DAS NOTAS FISCAIS DE COMPRA - FERTILIZANTE (ADUBO) FÓRMULA 27.00.00 (61194).xlsx"; "22.13. 2023. CONSUMO - FERTILIZANTE (ADUBO) FÓRMULA 27.00.00 (61194).pdf"; "22.13. 2024. RELAÇÃO DAS NOTAS FISCAIS DE COMPRA - FERTILIZANTE (ADUBO) FÓRMULA 27.00.00 (61194).pdf";		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		"22.13. 2024. RELAÇÃO DAS NOTAS FISCAIS DE COMPRA - FERTILIZANTE (ADUBO) FÓRMULA 27.00.00 (61194).xlsx"; "22.13. 2024. CONSUMO - FERTILIZANTE (ADUBO) FÓRMULA 27.00.00 (61194).pdf"; "22.13. 2024. ESTOQUE FINAL - FERTILIZANTE (ADUBO) FÓRMULA 27.00.00 (61194).pdf"; "22.13. 2025. ESTOQUE INICIAL - FERTILIZANTE (ADUBO) FÓRMULA 27.00.00 (61194).pdf"; "22.13. 2025. RELAÇÃO DAS NOTAS FISCAIS DE COMPRA - FERTILIZANTE (ADUBO) FÓRMULA 27.00.00 (61194).pdf"; "22.13. 2025. RELAÇÃO DAS NOTAS FISCAIS DE COMPRA - FERTILIZANTE (ADUBO) FÓRMULA 27.00.00 (61194).xlsx"; "22.13. 2025. CONSUMO - FERTILIZANTE (ADUBO) FÓRMULA 27.00.00 (61194).pdf"; "22.13. 2025. ESTOQUE FINAL - FERTILIZANTE (ADUBO) FÓRMULA 27.00.00 (61194).pdf"; "22.13. COMPROVANTE DE COMPOSIÇÃO 27.00.00 (61194).pdf".		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		"22.15. 2024. RELAÇÃO DAS NOTAS FISCAIS DE COMPRA - FERTILIZANTE GRANULADO (ADUBO) (104501).pdf"; "22.15. 2024. RELAÇÃO DAS NOTAS FISCAIS DE COMPRA - FERTILIZANTE GRANULADO (ADUBO) (104501).xlsx"; "22.15. 2024. CONSUMO - FERTILIZANTE GRANULADO (ADUBO) (104501).pdf"; "22.15. 2025. RELAÇÃO DAS NOTAS FISCAIS DE COMPRA - FERTILIZANTE GRANULADO (ADUBO) (104501).pdf"; "22.15. 2025. RELAÇÃO DAS NOTAS FISCAIS DE COMPRA - FERTILIZANTE GRANULADO (ADUBO) (104501).xlsx"; "22.15. 2025. CONSUMO - FERTILIZANTE GRANULADO (ADUBO) (104501).pdf"; "22.15 COMPROVANTE DE COMPOSIÇÃO 27.00.00 (104501).xlsx". Memorial(is) de cálculo(s): "Memoria de cálculo agrícola AGROVALE 23-25 v.1"		
5.9	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>nitrato de amônio e cálcio (CAN)</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de nitrato de amô-	Sim, verificado por meio da extração de relatórios do(s) Sistema(s) Compusoftware CS Soluções Relatórios: "22.7. 2023. ESTOQUE INICIAL - FERTILIZANTE GRANULADO 22.00.10 (78784).pdf";		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	nio e cálcio utilizadas, em kg de nitrogênio por tonelada de matéria prima, estão corretos?	"22.7. 2023. RELAÇÃO DAS NOTAS FISCAIS DE COMPRA - FERTILIZANTE GRANULADO 22.00.10 (78784).pdf"; "22.7. 2023. RELAÇÃO DAS NOTAS FISCAIS DE COMPRA - FERTILIZANTE GRANULADO 22.00.10 (78784).xlsx"; "22.7. 2023. CONSUMO - FERTILIZANTE GRANULADO 22.00.10 (78784).pdf"; "22.7. 2023. ESTOQUE FINAL - FERTILIZANTE GRANULADO 22.00.10 (78784).pdf"; "22.7. 2024. ESTOQUE INICIAL - FERTILIZANTE GRANULADO 22.00.10 (78784).pdf"; "22.7. 2024. RELAÇÃO DAS NOTAS FISCAIS DE COMPRA - FERTILIZANTE GRANULADO 22.00.10 (78784).pdf"; "22.7. 2024. RELAÇÃO DAS NOTAS FISCAIS DE COMPRA - FERTILIZANTE GRANULADO 22.00.10 (78784).xlsx"; "22.7. 2024. CONSUMO - FERTILIZANTE GRANULADO 22.00.10 (78784).pdf"; "22.7. 2024. ESTOQUE FINAL - FERTILIZANTE GRANULADO 22.00.10 (78784).pdf"; "22.7. 2025. ESTOQUE INICIAL - FERTILIZANTE GRANULADO 22.00.10 (78784).pdf"; "22.7. 2025. RELAÇÃO DAS NOTAS FISCAIS DE COMPRA - FERTILIZANTE GRANULADO 22.00.10 (78784).pdf";		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		"22.7. 2025. RELAÇÃO DAS NOTAS FISCAIS DE COMPRA - FERTILIZANTE GRANULADO 22.00.10 (78784).xlsx"; "22.7. 2025. CONSUMO - FERTILIZANTE GRANULADO 22.00.10 (78784).pdf"; "22.7. 2025. ESTOQUE FINAL - FERTILIZANTE GRANULADO 22.00.10 (78784).pdf"; "22.7. COMPROVANTE DE COMPOSIÇÃO - FERTILIZANTE GRANULADO 22.00.10 (78784).pdf". Memorial(is) de cálculo(s): "Memoria de cálculo agrícola AGROVALE 23-25 v.1"		
5.10	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>superfosfato simples (SSP)</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de superfosfato simples utilizadas, em kg de P ₂ O ₅ por tonelada de matéria prima, estão corretos?	NA		
5.11	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>superfosfato triplo (TSP)</u> por pro-	NA		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	dutor de biomassa? Os cálculos das quantias de superfosfato triplo utilizadas, em kg de P ₂ O ₅ por tonelada de matéria prima, estão corretos?			
5.12	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>cloreto de potássio (KCl)</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de cloreto de potássio utilizadas, em kg de K ₂ O por tonelada de matéria prima, estão corretos?	Sim, verificado por meio da extração de relatórios do(s) Sistema(s) Compusoftware CS Soluções. Relatórios: Cloreto de potássio (KCl): "21. 2023. ESTOQUE INICIAL - CLORETO DE POTASSIO (38691).pdf"; "21. 2023. RELAÇÃO DAS NOTAS FISCAIS DE COMPRA - CLORETO DE POTASSIO (38691).pdf"; "21. 2023. RELAÇÃO DAS NOTAS FISCAIS DE COMPRA - CLORETO DE POTASSIO (38691).xlsx"; "21. 2023. CONSUMO - CLORETO DE POTASSIO (38691).pdf"; "21. 2023. ESTOQUE FINAL - CLORETO DE POTASSIO (38691).pdf"; "21. 2024. ESTOQUE INICIAL - CLORETO DE POTASSIO (38691).pdf";		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		"21. 2024. AJUSTE DE INVENTÁRIO DE ENTRADA - CLORETO DE POTASSIO (38691)" "21. 2024. RELAÇÃO DAS NOTAS FISCAIS DE COMPRA - CLORETO DE POTASSIO (38691).pdf"; "21. 2024. RELAÇÃO DAS NOTAS FISCAIS DE COMPRA - CLORETO DE POTASSIO (38691).xlsx"; "21. 2024. CONSUMO - CLORETO DE POTASSIO (38691).pdf"; "21. 2024. ESTOQUE FINAL - CLORETO DE POTASSIO (38691).pdf"; "21. 2025. ESTOQUE INICIAL - CLORETO DE POTASSIO (38691).pdf"; "21. 2025. AJUSTE DE INVENTÁRIO DE ENTRADA - CLORETO DE POTASSIO (38691)" "21. 2025. RELAÇÃO DAS NOTAS FISCAIS DE COMPRA - CLORETO DE POTASSIO (38691).pdf"; "21. 2025. RELAÇÃO DAS NOTAS FISCAIS DE COMPRA - CLORETO DE POTASSIO (38691).xlsx"; "21. 2025. CONSUMO - CLORETO DE POTASSIO (38691).pdf"; "21. 2025. ESTOQUE FINAL - CLORETO DE POTASSIO (38691).pdf";		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		"21. COMPROVANTE DE COMPOSIÇÃO - CLORETO DE POTÁSSIO (38691).pdf". "22.4. 2023. ESTOQUE INICIAL - FERTILIZANTE GRANULADO (ADUBO) 20.00.15 (22779).pdf"; "22.4. 2023. RELAÇÃO DAS NOTAS FISCAIS DE COMPRA - FERTILIZANTE GRANULADO (ADUBO) 20.00.15 (22779).pdf"; "22.4. 2023. RELAÇÃO DAS NOTAS FISCAIS DE COMPRA - FERTILIZANTE GRANULADO (ADUBO) 20.00.15 (22779).xlsx"; "22.4. 2023. CONSUMO - FERTILIZANTE GRANULADO (ADUBO) 20.00.15 (22779).pdf"; "22.4. 2023. ESTOQUE FINAL - FERTILIZANTE GRANULADO (ADUBO) 20.00.15 (22779).pdf"; "22.4. 2024. ESTOQUE INICIAL - FERTILIZANTE GRANULADO (ADUBO) 20.00.15 (22779).pdf"; "22.4. 2024. RELAÇÃO DAS NOTAS FISCAIS DE COMPRA - FERTILIZANTE GRANULADO (ADUBO) 20.00.15 (22779).pdf"; "22.4. 2024. RELAÇÃO DAS NOTAS FISCAIS DE COMPRA - FERTILIZANTE GRANULADO (ADUBO) 20.00.15 (22779).xlsx";		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		"22.4. 2024. CONSUMO - FERTILIZANTE GRANULADO (ADUBO) 20.00.15 (22779).pdf"; "22.4. 2024. ESTOQUE FINAL - FERTILIZANTE GRANULADO (ADUBO) 20.00.15 (22779).pdf"; "22.4. 2025. ESTOQUE INICIAL - FERTILIZANTE GRANULADO (ADUBO) 20.00.15 (22779).pdf"; "22.4. 2025. RELAÇÃO DAS NOTAS FISCAIS DE COMPRA - FERTILIZANTE GRANULADO (ADUBO) 20.00.15 (22779).pdf"; "22.4. 2025. RELAÇÃO DAS NOTAS FISCAIS DE COMPRA - FERTILIZANTE GRANULADO (ADUBO) 20.00.15 (22779).xlsx"; "22.4. 2025. CONSUMO - FERTILIZANTE GRANULADO (ADUBO) 20.00.15 (22779).pdf"; "22.4. 2025. ESTOQUE FINAL - FERTILIZANTE GRANULADO (ADUBO) 20.00.15 (22779).pdf"; "22.4. COMPROVANTE DE COMPOSIÇÃO - FERTILIZANTE GRANULADO (ADUBO) 20.00.15 (22779).pdf". "22.7. 2023. ESTOQUE INICIAL - FERTILIZANTE GRANULADO 22.00.10 (78784).pdf"; "22.7. 2023. RELAÇÃO DAS NOTAS FISCAIS DE COMPRA - FERTILIZANTE GRANULADO 22.00.10 (78784).pdf";		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		"22.7. 2023. RELAÇÃO DAS NOTAS FISCAIS DE COMPRA - FERTILIZANTE GRANULADO 22.00.10 (78784).xlsx"; "22.7. 2023. CONSUMO - FERTILIZANTE GRANULADO 22.00.10 (78784).pdf"; "22.7. 2023. ESTOQUE FINAL - FERTILIZANTE GRANULADO 22.00.10 (78784).pdf"; "22.7. 2024. ESTOQUE INICIAL - FERTILIZANTE GRANULADO 22.00.10 (78784).pdf"; "22.7. 2024. RELAÇÃO DAS NOTAS FISCAIS DE COMPRA - FERTILIZANTE GRANULADO 22.00.10 (78784).pdf"; "22.7. 2024. RELAÇÃO DAS NOTAS FISCAIS DE COMPRA - FERTILIZANTE GRANULADO 22.00.10 (78784).xlsx"; "22.7. 2024. CONSUMO - FERTILIZANTE GRANULADO 22.00.10 (78784).pdf"; "22.7. 2024. ESTOQUE FINAL - FERTILIZANTE GRANULADO 22.00.10 (78784).pdf"; "22.7. 2025. ESTOQUE INICIAL - FERTILIZANTE GRANULADO 22.00.10 (78784).pdf"; "22.7. 2025. RELAÇÃO DAS NOTAS FISCAIS DE COMPRA - FERTILIZANTE GRANULADO 22.00.10 (78784).pdf"; "22.7. 2025. RELAÇÃO DAS NOTAS FISCAIS DE COMPRA - FERTILIZANTE GRANULADO 22.00.10 (78784).xlsx";		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		"22.7. 2025. CONSUMO - FERTILIZANTE GRANULADO 22.00.10 (78784).pdf"; "22.7. 2025. ESTOQUE FINAL - FERTILIZANTE GRANULADO 22.00.10 (78784).pdf"; "22.7. COMPROVANTE DE COMPOSIÇÃO - FERTILIZANTE GRANULADO 22.00.10 (78784).pdf". "22.9. 2023. ESTOQUE INICIAL - FERTILIZANTE 17.00.22 SUPER N PRO (93727).pdf"; "22.9. 2023. RELAÇÃO DAS NOTAS FISCAIS DE COMPRA - FERTILIZANTE 17.00.22 SUPER N PRO (93727).pdf"; "22.9. 2023. CONSUMO - FERTILIZANTE 17.00.22 SUPER N PRO (93727).pdf"; "22.9. COMPROVANTE DE COMPOSIÇÃO - FERTILIZANTE 17.00.22 SUPER N PRO (93727).pdf". "22.10. 2023. ESTOQUE INICIAL - FERTILIZANTE GRANULADO (ADUBO) 20.00.15 C-UHF"; "22.10. 2023. RELAÇÃO DAS NOTAS FISCAIS DE COMPRA - FERTILIZANTE GRANULADO (ADUBO) 20.00.15 C-UHF (93731).pdf"; "22.10. 2023. RELAÇÃO DAS NOTAS FISCAIS DE COMPRA - FERTILIZANTE GRANULADO (ADUBO) 20.00.15 C-UHF (93731).xlsx";		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		"22.10. 2023. CONSUMO - FERTILIZANTE GRANULADO (ADUBO) 20.00.15 C-UHF (93731).PDF"; "22.10. 2024. RELAÇÃO DAS NOTAS FISCAIS DE COMPRA - FERTILIZANTE GRANULADO (ADUBO) 20.00.15 C-UHF (93731).pdf"; "22.10. 2024. RELAÇÃO DAS NOTAS FISCAIS DE COMPRA - FERTILIZANTE GRANULADO (ADUBO) 20.00.15 C-UHF (93731).xlsx"; "22.10. 2024. CONSUMO - FERTILIZANTE GRANULADO (ADUBO) 20.00.15 C-UHF (93731).PDF"; "22.10. 2024. ESTOQUE FINAL - FERTILIZANTE GRANULADO (ADUBO) 20.00.15 C-UHF"; "22.10. 2025. ESTOQUE INICIAL - FERTILIZANTE GRANULADO (ADUBO) 20.00.15 C-UHF"; "22.10. 2025. RELAÇÃO DAS NOTAS FISCAIS DE COMPRA - FERTILIZANTE GRANULADO (ADUBO) 20.00.15 C-UHF (93731).pdf"; "22.10. 2025. RELAÇÃO DAS NOTAS FISCAIS DE COMPRA - FERTILIZANTE GRANULADO (ADUBO) 20.00.15 C-UHF (93731).xlsx"; "22.10. 2025. CONSUMO - FERTILIZANTE GRANULADO (ADUBO) 20.00.15 C-UHF (93731).PDF";		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		"22.10. COMPROVANTE DE COMPOSIÇÃO - 20.00.15 C-UHF (93731).pdf". "22.12. 2023. RELAÇÃO DAS NOTAS FISCAIS DE COMPRA - FERTILIZANTE GRANULADO 17.00.22 (59875).pdf"; "22.12. 2023. RELAÇÃO DAS NOTAS FISCAIS DE COMPRA - FERTILIZANTE GRANULADO 17.00.22 (59875).xlsx"; "22.12. 2023. CONSUMO - FERTILIZANTE GRANULADO 17.00.22 (59875).pdf"; "22.12. 2023. ESTOQUE FINAL - FERTILIZANTE GRANULADO 17.00.22 (59875).pdf"; "22.12. 2024. ESTOQUE INICIAL - FERTILIZANTE GRANULADO 17.00.22 (59875).pdf"; "22.12. 2024. RELAÇÃO DAS NOTAS FISCAIS DE COMPRA - FERTILIZANTE GRANULADO 17.00.22 (59875).pdf"; "22.12. 2024. RELAÇÃO DAS NOTAS FISCAIS DE COMPRA - FERTILIZANTE GRANULADO 17.00.22 (59875).xlsx"; "22.12. 2024. CONSUMO - FERTILIZANTE GRANULADO 17.00.22 (59875).pdf"; "22.12. 2024. ESTOQUE FINAL - FERTILIZANTE GRANULADO 17.00.22 (59875).pdf"; "22.12. 2025. ESTOQUE INICIAL - FERTILIZANTE GRANULADO 17.00.22 (59875).pdf";		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		"22.12. 2025. RELAÇÃO DAS NOTAS FISCAIS DE COMPRA - FERTILIZANTE GRANULADO 17.00.22 (59875).pdf"; "22.12. 2025. RELAÇÃO DAS NOTAS FISCAIS DE COMPRA - FERTILIZANTE GRANULADO 17.00.22 (59875).xlsx"; "22.12. 2025. CONSUMO - FERTILIZANTE GRANULADO 17.00.22 (59875).pdf"; "22.12. 2025. ESTOQUE FINAL - FERTILIZANTE GRANULADO 17.00.22 (59875).pdf"; "22.12. COMPROVANTE DE COMPOSIÇÃO - FERTILIZANTE GRANULADO 17.00.22 (59875).pdf". "22.14. 2024. RELAÇÃO DAS NOTAS FISCAIS DE COMPRA - FERTILIZANTE 17.00.22 COM NITRATO E UHF (92441).pdf"; "22.14. 2024. RELAÇÃO DAS NOTAS FISCAIS DE COMPRA - FERTILIZANTE 17.00.22 COM NITRATO E UHF (92441).xlsx"; "22.14. 2024. CONSUMO - FERTILIZANTE 17.00.22 COM NITRATO E UHF (92441).pdf"; "22.14. 2024. ESTOQUE FINAL - FERTILIZANTE 17.00.22 COM NITRATO E UHF (92441).pdf"; "22.14. 2025. ESTOQUE INICIAL - FERTILIZANTE 17.00.22 COM NITRATO E UHF (92441).pdf";		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		"22.14. 2025. RELAÇÃO DAS NOTAS FISCAIS DE COMPRA - FERTILIZANTE 17.00.22 COM NITRATO E UHF (92441).pdf"; "22.14. 2025. RELAÇÃO DAS NOTAS FISCAIS DE COMPRA - FERTILIZANTE 17.00.22 COM NITRATO E UHF (92441).xlsx"; "22.14. 2025. CONSUMO - FERTILIZANTE 17.00.22 COM NITRATO E UHF (92441).pdf"; "22.14. COMPROVANTE DE COMPOSIÇÃO - FERTILIZANTE 17.00.22 COM NITRATO E UHF (92441).pdf". "22.18. 2025. RELAÇÃO DAS NOTAS FISCAIS DE COMPRA - FERTILIZANTE GRANULADO (COM (112319).pdf"; "22.18. 2025. RELAÇÃO DAS NOTAS FISCAIS DE COMPRA - FERTILIZANTE GRANULADO (COM (112319).xlsx"; "22.18. 2025. CONSUMO - FERTILIZANTE GRANULADO (COM (112319).pdf"; "22.18. 2025. ESTOQUE FINAL -FERTILIZANTE GRANULADO (COM (112319).pdf"; "22.18 COMPROVANTE DE COMPOSIÇÃO - 17-04-18 (112319).pdf". Memorial(is) de cálculo(s): "Memoria de cálculo agrícola AGROVALE 23-25 v.1"		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
5.13	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de outros fertilizantes sintéticos por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de outros fertilizantes utilizados, em kg de nitrogênio, em kg de P ₂ O ₅ e em kg de K ₂ O por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	Sim, verificado por meio da extração de relatórios do(s) Sistema(s) Compusoftware CS Soluções. Relatórios: "22.7. 2023. ESTOQUE INICIAL - FERTILIZANTE GRANULADO 22.00.10 (78784).pdf"; "22.7. 2023. RELAÇÃO DAS NOTAS FISCAIS DE COMPRA - FERTILIZANTE GRANULADO 22.00.10 (78784).pdf"; "22.7. 2023. RELAÇÃO DAS NOTAS FISCAIS DE COMPRA - FERTILIZANTE GRANULADO 22.00.10 (78784).xlsx"; "22.7. 2023. CONSUMO - FERTILIZANTE GRANULADO 22.00.10 (78784).pdf"; "22.7. 2023. ESTOQUE FINAL - FERTILIZANTE GRANULADO 22.00.10 (78784).pdf"; "22.7. 2024. ESTOQUE INICIAL - FERTILIZANTE GRANULADO 22.00.10 (78784).pdf"; "22.7. 2024. RELAÇÃO DAS NOTAS FISCAIS DE COMPRA - FERTILIZANTE GRANULADO 22.00.10 (78784).pdf";		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		"22.7. 2024. RELAÇÃO DAS NOTAS FISCAIS DE COMPRA - FERTILIZANTE GRANULADO 22.00.10 (78784).xlsx"; "22.7. 2024. CONSUMO - FERTILIZANTE GRANULADO 22.00.10 (78784).pdf"; "22.7. 2024. ESTOQUE FINAL - FERTILIZANTE GRANULADO 22.00.10 (78784).pdf"; "22.7. 2025. ESTOQUE INICIAL - FERTILIZANTE GRANULADO 22.00.10 (78784).pdf"; "22.7. 2025. RELAÇÃO DAS NOTAS FISCAIS DE COMPRA - FERTILIZANTE GRANULADO 22.00.10 (78784).pdf"; "22.7. 2025. RELAÇÃO DAS NOTAS FISCAIS DE COMPRA - FERTILIZANTE GRANULADO 22.00.10 (78784).xlsx"; "22.7. 2025. CONSUMO - FERTILIZANTE GRANULADO 22.00.10 (78784).pdf"; "22.7. 2025. ESTOQUE FINAL - FERTILIZANTE GRANULADO 22.00.10 (78784).pdf"; "22.7. COMPROVANTE DE COMPOSIÇÃO - FERTILIZANTE GRANULADO 22.00.10 (78784).pdf". "22.8. 2023. ESTOQUE INICIAL - FERTILIZANTE NOVA PEKACID 00-60-20 ICL (91293).pdf"; "22.8. 2023. CONSUMO - FERTILIZANTE NOVA PEKACID 00-60-20 ICL (91293).pdf";		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		"22.8. 2024. ESTOQUE FINAL - FERTILIZANTE NOVA PEKACID 00-60-20 ICL (91293).pdf"; "22.8. 2025. ESTOQUE INICIAL - FERTILIZANTE NOVA PEKACID 00-60-20 ICL (91293).pdf"; "22.8. 2025. CONSUMO - FERTILIZANTE NOVA PEKACID 00-60-20 ICL (91293).pdf"; "22.8. COMPROVANTE DE COMPOSIÇÃO - FERTILIZANTE NOVA PEKACID 00-60-20 ICL (91293).pdf". "22.14. 2024. RELAÇÃO DAS NOTAS FISCAIS DE COMPRA - FERTILIZANTE 17.00.22 COM NITRATO E UHF (92441).pdf"; "22.14. 2024. RELAÇÃO DAS NOTAS FISCAIS DE COMPRA - FERTILIZANTE 17.00.22 COM NITRATO E UHF (92441).xlsx"; "22.14. 2024. CONSUMO - FERTILIZANTE 17.00.22 COM NITRATO E UHF (92441).pdf"; "22.14. 2024. ESTOQUE FINAL - FERTILIZANTE 17.00.22 COM NITRATO E UHF (92441).pdf"; "22.14. 2025. ESTOQUE INICIAL - FERTILIZANTE 17.00.22 COM NITRATO E UHF (92441).pdf";		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		"22.14. 2025. RELAÇÃO DAS NOTAS FISCAIS DE COMPRA - FERTILIZANTE 17.00.22 COM NITRATO E UHF (92441).pdf"; "22.14. 2025. RELAÇÃO DAS NOTAS FISCAIS DE COMPRA - FERTILIZANTE 17.00.22 COM NITRATO E UHF (92441).xlsx"; "22.14. 2025. CONSUMO - FERTILIZANTE 17.00.22 COM NITRATO E UHF (92441).pdf"; "22.14. COMPROVANTE DE COMPOSIÇÃO - FERTILIZANTE 17.00.22 COM NITRATO E UHF (92441).pdf". "22.19. 2023. RELAÇÃO DAS NOTAS FISCAIS DE COMPRA - UREIA AGRICOLA SUPER N PRO 46.00.00 (93728).pdf"; "22.19. 2023. RELAÇÃO DAS NOTAS FISCAIS DE COMPRA - UREIA AGRICOLA SUPER N PRO 46.00.00 (93728).xlsx"; "22.19. 2023. CONSUMO - UREIA AGRICOLA SUPER N PRO 46.00.00 (93728).pdf"; "22.19. 2023. ESTOQUE FINAL - UREIA AGRICOLA SUPER N PRO 46.00.00 (93728).pdf". "22.19. 2024. ESTOQUE INICIAL - UREIA AGRICOLA SUPER N PRO 46.00.00 (93728).pdf"; "22.19. 2025. CONSUMO - UREIA AGRICOLA SUPER N PRO 46.00.00 (93728).pdf";		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		"22.19. COMPROVANTE DE COMPOSIÇÃO - UREIA AGRÍCOLA SUPER N PRO 46.00.00 (93728).pdf". "22.20. 2023. ESTOQUE INICIAL - SULFATO DE POTÁSSIO (20588).pdf"; "22.20. 2023. RELAÇÃO DAS NOTAS FISCAIS DE COMPRA - SULFATO DE POTASSIO (20588).pdf"; "22.20. 2023. RELAÇÃO DAS NOTAS FISCAIS DE COMPRA - SULFATO DE POTASSIO (20588).xlsx"; "22.20. 2023. CONSUMO - SULFATO DE POTÁSSIO (20588).pdf"; "22.20. 2023. ESTOQUE FINAL - SULFATO DE POTÁSSIO (20588).pdf"; "22.20. 2024. ESTOQUE INICIAL - SULFATO DE POTÁSSIO (20588).pdf"; "22.20. 2024. ESTOQUE FINAL - SULFATO DE POTÁSSIO (20588).pdf"; "22.20. 2025. ESTOQUE INICIAL - SULFATO DE POTÁSSIO (20588).pdf"; "22.20. 2025. RELAÇÃO DAS NOTAS FISCAIS DE COMPRA - SULFATO DE POTASSIO (20588).pdf"; "22.20. 2025. RELAÇÃO DAS NOTAS FISCAIS DE COMPRA - SULFATO DE POTASSIO (20588).xlsx";		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		"22.20. 2025. CONSUMO - SULFATO DE POTÁSSIO (20588).pdf"; "22.20. 2025. ESTOQUE FINAL - SULFATO DE POTÁSSIO (20588).pdf"; "22.20 COMPROVANTE DE COMPOSIÇÃO - SULFATO DE POTÁSSIO (20588).pdf". Memorial(is) de cálculo(s): "Memoria de cálculo agrícola AGROVALE 23-25 v.1"		

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
6.1	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de vinhaça por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de vinhaça utilizadas, em litros por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	Sim, verificado por meio da extração de relatórios do(s) Sistema(s) Compusoftware CS Soluções. Relatórios: "23. 2023. CONSUMO DE VINHAÇA v1.pdf"; "23. 2024. CONSUMO DE VINHAÇA v1.pdf"; "23. 2025. CONSUMO DE VINHAÇA v1.pdf".	ESC: De 2023 para 2024 houve redução da área irrigada de 3.494,23 ha para 1.582,42 há e para 2025 a área irrigada foi de 1581,12 ha. A justificativa deve-se a otimização dos processos com redução da área de aspersão, no intuito de aumen-	

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		2023: 626.269.000,00 L 2024: 557.372.000,00 L 2025: 757.877.000,00 L Total: 1.941.518.000,00 L Memorial(is) de cálculo(s): “Memória de cálculo agrícola AGROVALE 23-25 v.1”	tar o volume em uma área menor. NC 2023: 26.455.130,1 m³ 2024: 15.228.365,4 m³ 2025: 7.465.101,48 m³ Na RenovaCalc v1 os novos valores pós correção foram: 2023: 328.31 L/t cana 2024: 288.68 L/t cana 2025: 439.97 L/t cana	
6.2	Foram disponibilizadas as informações referentes às concentrações de nitrogênio na vinhaça para cada produtor? Os cálculos das concentrações de nitrogênio, em gramas de nitrogênio por litro de vinhaça, estão corretos?	A unidade optou por utilizar a concentração típica contida no Informe Técnico 02 da ANP. JUSTIFICATIVA TÉCNICA (ESC ao lado): “Requisito 6.2 - Vinhaça”	ESC – As análises laboratoriais disponíveis referem-se à vinhaça diluída, não sendo tecnicamente adequado utilizá-las em conjunto com os volumes de vinhaça bruta informados. Na ausência de análise especí-	

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
			fica da vinhaça bruta, foi adotado o valor padrão de 0,38 g N/L , conforme o Informe Técnico nº 02 da ANP, mantendo a compatibilidade entre os dados utilizados na RenovaCalc.	
6.3	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de torta de filtro por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de torta de filtro utilizadas, em quilos por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	Sim, verificado por meio da extração de relatórios do(s) Sistema(s) Compusoftware CS Soluções. Relatórios: "24. 2023. CONSUMO DE TORTA DE FILTRO.pdf"; "24. 2024. CONSUMO DE TORTA DE FILTRO.pdf"; "24. 2025. CONSUMO DE TORTA DE FILTRO.pdf". 2023: 53.681.950,00 Kg 2024: 52.042.700,00 Kg 2025: 36.625.760,00 Kg Total: 142.350.410,00 Kg Memorial(is) de cálculo(s): "Memoria de cálculo agrícola AGROVALE 23-25 v.1"		
6.4	Foram disponibilizadas as informações referentes às concentrações	A unidade optou por utilizar a concentração típica contida no Informe Técnico 02 da ANP, de 2.8 g N/Kg.		

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	<u>de nitrogênio na torta de filtro</u> para cada produtor? Os cálculos das concentrações de nitrogênio, em gramas de nitrogênio por quilo de torta, estão corretos?			
6.5	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>cinzas e fuligem</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de cinzas e fuligem utilizadas, em quilos por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	NA		
6.6	Foram disponibilizadas as informações referentes às <u>concentrações de nitrogênio nas cinzas e fuligens</u> para cada produtor? Os cálculos das concentrações de nitrogênio, em gramas de nitrogênio por quilo de cinza e fuligem, estão corretos?	NA		
6.7	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de	Sim, verificado por meio da extração de relatórios do(s) Sistema(s) Compusoftware CS Soluções.		

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	<u>outros fertilizantes orgânicos/organominerais</u> por produtor de bio-massa? Os cálculos das quantias utilizadas desses fertilizantes, em quilos por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	Relatórios: "26. 2023. CONSUMO DO BAGAÇO ENRIQUECIDO.pdf"; "26. 2024. CONSUMO DO BAGAÇO ENRIQUECIDO.pdf"; "26. 2025. CONSUMO DO BAGAÇO ENRIQUECIDO.pdf". Memorial(is) de cálculo(s): "Memoria de cálculo agrícola AGROVALE 23-25 v.1"		
6.8	Foram disponibilizadas as informações referentes às <u>concentrações de nitrogênio de outros fertilizantes orgânicos/organominerais</u> para cada produtor? Os cálculos das concentrações de nitrogênio, em gramas de nitrogênio por quilo de fertilizante, estão corretos?	As composições e as concentrações químicas foram obtidas por meio das medições realizadas pela empresa Soloagri (laboratório da região). Evidências: "26.1. 2023. TEOR DE NITROGÊNIO NO BAGAÇO ENRIQUECIDO - AMOSTRA 8143-100033.pdf"; "26.1. 2024. TEOR DE NITROGÊNIO NO BAGAÇO ENRIQUECIDO - AMOSTRA FL-12384.pdf"; "26.1. 2024. TEOR DE NITROGÊNIO NO BAGAÇO ENRIQUECIDO - AMOSTRA FL-12385.pdf"; "26.1. 2024. TEOR DE NITROGÊNIO NO BAGAÇO ENRIQUECIDO - AMOSTRA FL-12386.pdf";		

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		"26.1. 2025. TEOR DE NITROGÊNIO NO BAGAÇO ENRIQUECIDO - AMOSTRA FL-2510552.pdf". Memorial(is) de cálculo(s): "Memoria de cálculo agrícola AGROVALE 23-25 v.1"		

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
7.1	Houve a utilização de quais tipos de diesel (% de biodiesel na mistura) na produção da matéria prima?	Conforme indicação dos Comunicados emitidos pela ANP, os tipos de diesel para cada ano são: 2020 = B10, B11 e B12. 2021 = B10, B12 e B13. 2022 = B10.		
7.2	Houve utilização de algum combustível para aviação?	Não foi utilizado nenhum combustível para aviação no período auditado.		

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
7.3	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de diesel por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de diesel, em litros por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	Sim, verificado por meio da extração de relatórios do(s) Sistema(s) Compusoftware CS Soluções. Volumes consumidos total (B10 + B12 + B14 + B15): 2023: 5.726.583,30 L 2024: 5.649.784,87 L 2025: 5.979.179,94 L Total (2023-2025): 17.355.548,11 L Volumes de diesel BX: 2023: 5.130.414,24 L (teor BX 12,00%) 2024: 5.649.784,87 L (teor BX 13,91%) 2025: 2.821.331,41 L (teor BX 14,00%) Total (2023-2025): 13.601.530,52 L Volume de diesel B10 2023: 596.169,06 L Volume de diesel B15 2023: 3.157.848,53 L Relatórios: Consumo Diesel:		

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		"28-31.1. 2023. ESTOQUE INICIAL - DIESEL S10.pdf"; "28-31.1. 2023. ESTOQUE INICIAL - DIESEL S500.pdf"; "28-31.1. 2023. INVENTÁRIO DE ENTRADA - DIESEL S10.pdf"; "28-31.1. 2023. INVENTÁRIO DE ENTRADA - DIESEL S500.pdf"; "28-31.1. 2023. RELAÇÃO DAS NOTAS FISCAIS DE COMPRA - DIESEL S10.pdf"; "28-31.1. 2023. RELAÇÃO DAS NOTAS FISCAIS DE COMPRA - DIESEL S10.xlsx"; "28-31.1. 2023. RELAÇÃO DAS NOTAS FISCAIS DE COMPRA - DIESEL S500.pdf"; "28-31.1. 2023. RELAÇÃO DAS NOTAS FISCAIS DE COMPRA - DIESEL S500.xlsx"; "28-31.1. 2023. CONSUMO - DIESEL S10.pdf"; "28-31.1. 2023. CONSUMO - DIESEL S500.pdf"; "28-31.1. 2023. ESTOQUE FINAL - DIESEL S10.pdf"; "28-31.1. 2023. ESTOQUE FINAL - DIESEL S500.pdf"; "28-31.1. 2023. ESTOQUE INICIAL - DIESEL S10.pdf"; "28-31.1. 2024. ESTOQUE INICIAL - DIESEL S500.pdf"; "28-31.1. 2024. RELAÇÃO DAS NOTAS FISCAIS DE COMPRA - DIESEL S10.pdf";		

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		"28-31.1. 2024. RELAÇÃO DAS NOTAS FISCAIS DE COMPRA - DIESEL S10.xlsx"; "28-31.1. 2024. RELAÇÃO DAS NOTAS FISCAIS DE COMPRA - DIESEL S500.pdf"; "28-31.1. 2024. RELAÇÃO DAS NOTAS FISCAIS DE COMPRA - DIESEL S500.xlsx"; "28-31.1. 2024. CONSUMO - DIESEL S10.pdf"; "28-31.1. 2024. CONSUMO - DIESEL S500.pdf"; "28-31.1. 2024. INVENTÁRIO DE SAÍDA - DIESEL S10.pdf"; "28-31.1. 2024. ESTOQUE FINAL - DIESEL S10.pdf"; "28-31.1. 2024. ESTOQUE FINAL - DIESEL S500.pdf"; "28-31.1. 2025. ESTOQUE INICIAL - DIESEL S10.pdf"; "28-31.1. 2025. ESTOQUE INICIAL - DIESEL S500.pdf"; "28-31.1. 2025. INVENTÁRIO DE ENTRADA - DIESEL S500.pdf"; "28-31.1. 2025. RELAÇÃO DAS NOTAS FISCAIS DE COMPRA - DIESEL S10.pdf"; "28-31.1. 2025. RELAÇÃO DAS NOTAS FISCAIS DE COMPRA - DIESEL S10.xlsx"; "28-31.1. 2025. RELAÇÃO DAS NOTAS FISCAIS DE COMPRA - DIESEL S500.pdf";		

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		"28-31.1. 2025. RELAÇÃO DAS NOTAS FISCAIS DE COMPRA - DIESEL S500.xlsx"; "28-31.1. 2025. CONSUMO - DIESEL S10.pdf"; "28-31.1. 2025. CONSUMO - DIESEL S500.pdf"; "28-31.1. 2025. ESTOQUE FINAL - DIESEL S10.pdf"; "28-31.1. 2025. ESTOQUE FINAL - DIESEL S500.pdf"; "28-31.1. 2025. INVENTÁRIO DE SAÍDA - DIESEL S10.pdf"; "28-31.1. 2023. ESTOQUE INICIAL - DIESEL S10.pdf"; "28-31.1. 2023. ESTOQUE INICIAL - DIESEL S500.pdf"; "28-31.1. 2023. INVENTÁRIO DE ENTRADA - DIESEL S10.pdf"; "28-31.1. 2023. INVENTÁRIO DE ENTRADA - DIESEL S500.pdf"; "28-31.1. 2023. RELAÇÃO DAS NOTAS FISCAIS DE COMPRA - DIESEL S10.pdf"; "28-31.1. 2023. RELAÇÃO DAS NOTAS FISCAIS DE COMPRA - DIESEL S10.xlsx"; "28-31.1. 2023. RELAÇÃO DAS NOTAS FISCAIS DE COMPRA - DIESEL S500.pdf"; "28-31.1. 2023. RELAÇÃO DAS NOTAS FISCAIS DE COMPRA - DIESEL S500.xlsx"; "28-31.1. 2023. CONSUMO - DIESEL S10.pdf";		

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		"28-31.1. 2023. CONSUMO - DIESEL S500.pdf"; "28-31.1. 2023. ESTOQUE FINAL - DIESEL S10.pdf"; "28-31.1. 2023. ESTOQUE FINAL - DIESEL S500.pdf"; "28-31.1. 2023. ESTOQUE INICIAL - DIESEL S10.pdf"; "28-31.1. 2024. ESTOQUE INICIAL - DIESEL S500.pdf"; "28-31.1. 2024. RELAÇÃO DAS NOTAS FISCAIS DE COMPRA - DIESEL S10.pdf"; "28-31.1. 2024. RELAÇÃO DAS NOTAS FISCAIS DE COMPRA - DIESEL S10.xlsx"; "28-31.1. 2024. RELAÇÃO DAS NOTAS FISCAIS DE COMPRA - DIESEL S500.pdf"; "28-31.1. 2024. RELAÇÃO DAS NOTAS FISCAIS DE COMPRA - DIESEL S500.xlsx"; "28-31.1. 2024. CONSUMO - DIESEL S10.pdf"; "28-31.1. 2024. CONSUMO - DIESEL S500.pdf"; "28-31.1. 2024. INVENTÁRIO DE SAÍDA - DIESEL S10.pdf"; "28-31.1. 2024. ESTOQUE FINAL - DIESEL S10.pdf"; "28-31.1. 2024. ESTOQUE FINAL - DIESEL S500.pdf"; "28-31.1. 2025. ESTOQUE INICIAL - DIESEL S10.pdf"; "28-31.1. 2025. ESTOQUE INICIAL - DIESEL S500.pdf"; "28-31.1. 2025. INVENTÁRIO DE ENTRADA - DIESEL S500.pdf";		

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		"28-31.1. 2025. RELAÇÃO DAS NOTAS FISCAIS DE COMPRA - DIESEL S10.pdf"; "28-31.1. 2025. RELAÇÃO DAS NOTAS FISCAIS DE COMPRA - DIESEL S10.xlsx"; "28-31.1. 2025. RELAÇÃO DAS NOTAS FISCAIS DE COMPRA - DIESEL S500.pdf"; "28-31.1. 2025. RELAÇÃO DAS NOTAS FISCAIS DE COMPRA - DIESEL S500.xlsx"; "28-31.1. 2025. CONSUMO - DIESEL S10.pdf"; "28-31.1. 2025. CONSUMO - DIESEL S500.pdf"; "28-31.1. 2025. ESTOQUE FINAL - DIESEL S10.pdf"; "28-31.1. 2025. ESTOQUE FINAL - DIESEL S500.pdf"; "28-31.1. 2025. INVENTÁRIO DE SAÍDA - DIESEL S10.pdf"; "28-31.1. 2023. ESTOQUE INICIAL - DIESEL S10.pdf"; "28-31.1. 2023. ESTOQUE INICIAL - DIESEL S500.pdf"; "28-31.1. 2023. INVENTÁRIO DE ENTRADA - DIESEL S10.pdf"; "28-31.1. 2023. INVENTÁRIO DE ENTRADA - DIESEL S500.pdf"; "28-31.1. 2023. RELAÇÃO DAS NOTAS FISCAIS DE COMPRA - DIESEL S10.pdf";		

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		"28-31.1. 2023. RELAÇÃO DAS NOTAS FISCAIS DE COMPRA - DIESEL S10.xlsx"; "28-31.1. 2023. RELAÇÃO DAS NOTAS FISCAIS DE COMPRA - DIESEL S500.pdf"; "28-31.1. 2023. RELAÇÃO DAS NOTAS FISCAIS DE COMPRA - DIESEL S500.xlsx"; "28-31.1. 2023. CONSUMO - DIESEL S10.pdf"; "28-31.1. 2023. CONSUMO - DIESEL S500.pdf"; "28-31.1. 2023. ESTOQUE FINAL - DIESEL S10.pdf"; "28-31.1. 2023. ESTOQUE FINAL - DIESEL S500.pdf"; "28-31.1. 2023. ESTOQUE INICIAL - DIESEL S10.pdf"; "28-31.1. 2024. ESTOQUE INICIAL - DIESEL S500.pdf"; "28-31.1. 2024. RELAÇÃO DAS NOTAS FISCAIS DE COMPRA - DIESEL S10.pdf"; "28-31.1. 2024. RELAÇÃO DAS NOTAS FISCAIS DE COMPRA - DIESEL S10.xlsx"; "28-31.1. 2024. RELAÇÃO DAS NOTAS FISCAIS DE COMPRA - DIESEL S500.pdf"; "28-31.1. 2024. RELAÇÃO DAS NOTAS FISCAIS DE COMPRA - DIESEL S500.xlsx"; "28-31.1. 2024. CONSUMO - DIESEL S10.pdf"; "28-31.1. 2024. CONSUMO - DIESEL S500.pdf";		

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		"28-31.1. 2024. INVENTÁRIO DE SAÍDA - DIESEL S10.pdf"; "28-31.1. 2024. ESTOQUE FINAL - DIESEL S10.pdf"; "28-31.1. 2024. ESTOQUE FINAL - DIESEL S500.pdf"; "28-31.1. 2025. ESTOQUE INICIAL - DIESEL S10.pdf"; "28-31.1. 2025. ESTOQUE INICIAL - DIESEL S500.pdf"; "28-31.1. 2025. INVENTÁRIO DE ENTRADA - DIESEL S500.pdf"; "28-31.1. 2025. RELAÇÃO DAS NOTAS FISCAIS DE COMPRA - DIESEL S10.pdf"; "28-31.1. 2025. RELAÇÃO DAS NOTAS FISCAIS DE COMPRA - DIESEL S10.xlsx"; "28-31.1. 2025. RELAÇÃO DAS NOTAS FISCAIS DE COMPRA - DIESEL S500.pdf"; "28-31.1. 2025. RELAÇÃO DAS NOTAS FISCAIS DE COMPRA - DIESEL S500.xlsx"; "28-31.1. 2025. CONSUMO - DIESEL S10.pdf"; "28-31.1. 2025. CONSUMO - DIESEL S500.pdf"; "28-31.1. 2025. ESTOQUE FINAL - DIESEL S10.pdf"; "28-31.1. 2025. ESTOQUE FINAL - DIESEL S500.pdf"; "28-31.1. 2025. INVENTÁRIO DE SAÍDA - DIESEL S10.pdf"; "28-31.1. 2023. ESTOQUE INICIAL - DIESEL S10.pdf"; "28-31.1. 2023. ESTOQUE INICIAL - DIESEL S500.pdf";		

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		"28-31.1. 2023. INVENTÁRIO DE ENTRADA - DIESEL S10.pdf"; "28-31.1. 2023. INVENTÁRIO DE ENTRADA - DIESEL S500.pdf"; "28-31.1. 2023. RELAÇÃO DAS NOTAS FISCAIS DE COMPRA - DIESEL S10.pdf"; "28-31.1. 2023. RELAÇÃO DAS NOTAS FISCAIS DE COMPRA - DIESEL S10.xlsx"; "28-31.1. 2023. RELAÇÃO DAS NOTAS FISCAIS DE COMPRA - DIESEL S500.pdf"; "28-31.1. 2023. RELAÇÃO DAS NOTAS FISCAIS DE COMPRA - DIESEL S500.xlsx"; "28-31.1. 2023. CONSUMO - DIESEL S10.pdf"; "28-31.1. 2023. CONSUMO - DIESEL S500.pdf"; "28-31.1. 2023. ESTOQUE FINAL - DIESEL S10.pdf"; "28-31.1. 2023. ESTOQUE FINAL - DIESEL S500.pdf"; "28-31.1. 2023. ESTOQUE INICIAL - DIESEL S10.pdf"; "28-31.1. 2024. ESTOQUE INICIAL - DIESEL S500.pdf"; "28-31.1. 2024. RELAÇÃO DAS NOTAS FISCAIS DE COMPRA - DIESEL S10.pdf"; "28-31.1. 2024. RELAÇÃO DAS NOTAS FISCAIS DE COMPRA - DIESEL S10.xlsx";		

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		"28-31.1. 2024. RELAÇÃO DAS NOTAS FISCAIS DE COMPRA - DIESEL S500.pdf"; "28-31.1. 2024. RELAÇÃO DAS NOTAS FISCAIS DE COMPRA - DIESEL S500.xlsx"; "28-31.1. 2024. CONSUMO - DIESEL S10.pdf"; "28-31.1. 2024. CONSUMO - DIESEL S500.pdf"; "28-31.1. 2024. INVENTÁRIO DE SAÍDA - DIESEL S10.pdf"; "28-31.1. 2024. ESTOQUE FINAL - DIESEL S10.pdf"; "28-31.1. 2024. ESTOQUE FINAL - DIESEL S500.pdf"; "28-31.1. 2025. ESTOQUE INICIAL - DIESEL S10.pdf"; "28-31.1. 2025. ESTOQUE INICIAL - DIESEL S500.pdf"; "28-31.1. 2025. INVENTÁRIO DE ENTRADA - DIESEL S500.pdf"; "28-31.1. 2025. RELAÇÃO DAS NOTAS FISCAIS DE COMPRA - DIESEL S10.pdf"; "28-31.1. 2025. RELAÇÃO DAS NOTAS FISCAIS DE COMPRA - DIESEL S10.xlsx"; "28-31.1. 2025. RELAÇÃO DAS NOTAS FISCAIS DE COMPRA - DIESEL S500.pdf"; "28-31.1. 2025. RELAÇÃO DAS NOTAS FISCAIS DE COMPRA - DIESEL S500.xlsx"; "28-31.1. 2025. CONSUMO - DIESEL S10.pdf";		

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		"28-31.1. 2025. CONSUMO - DIESEL S500.pdf"; "28-31.1. 2025. ESTOQUE FINAL - DIESEL S10.pdf"; "28-31.1. 2025. ESTOQUE FINAL - DIESEL S500.pdf"; "28-31.1. 2025. INVENTÁRIO DE SAÍDA - DIESEL S10.pdf"; Memorial(is) de cálculo(s): "Memoria de cálculo agrícola AGROVALE 23-25 v.1"		
7.4	Foram fornecidas notas fiscais da aquisição dos diferentes tipos de diesel declarados?	Sim. Verificado que foram disponibilizadas as notas fiscais referentes à aquisição dos diferentes tipos de óleo diesel declarados pela unidade durante o período avaliado, possibilitando a validação dos combustíveis considerados na RenovaCalc. Evidência: - PASTA – "Notas Fiscais de Aquisição de Óleo Diesel" – conjunto de notas fiscais referentes às aquisições dos diferentes tipos de óleo diesel utilizados pela unidade - Notas fiscais de aquisição de óleo diesel amostradas: nº 121330 (07/08/2023), 121838 (14/08/2023), 413903 (07/01/2023), 152431 (03/06/2024), 522536 (16/08/2024), 1287 (08/09/2024), 576563 (17/04/2025), 187555		

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		(22/09/2025), 2930 (02/10/2025) e 3121 (26/09/2025), utilizadas para comprovação da aquisição dos combustíveis considerados na RenovaCalc.		
7.5	Foram disponibilizadas as informações sobre as <u>quantias utilizadas de Gasolina C</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de gasolina C, em litros por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	Sim, verificado por meio da extração de relatórios do(s) Sistema(s) Compusoftware CS Soluções. • 2023: 23.238,74 L • 2024: 11.936,47 L • 2025: 15.086,55 L • Total (2023–2025): 50.261,76 L Relatórios: Consumo Gasolina: "35. 2023. ESTOQUE INICIAL - GASOLINA.pdf"; "35. 2023. RELAÇÃO DAS NOTAS FISCAIS DE COMPRA - GASOLINA.pdf"; "35. 2023. CONSUMO - GASOLINA.pdf"; "35. 2023. INVENTÁRIO - SAÍDA DE GASOLINA.pdf"; "35. 2023. ESTOQUE FINAL - GASOLINA.pdf"; "35. 2024. ESTOQUE INICIAL - GASOLINA.pdf";	ESC – a diferença de consumo de combustível entre os três anos deve-se ao fato de que a partir de 2024 os equipamentos que usam a gasolina começaram a ser abastecidos em postos de combustíveis da cidade: Postos Justino Mota, Posto Juazeiro e Posto Imperial (Gustavo de Souza). Majoritariamente, são motocicletas que são abastecidas com este combustível.	

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		"35. 2024. RELAÇÃO DAS NOTAS FISCAIS DE COMPRA - GASOLINA.pdf"; "35. 2024. CONSUMO - GASOLINA.pdf"; "35. 2024. ESTOQUE FINAL - GASOLINA.pdf"; "35. 2025. ESTOQUE INICIAL - GASOLINA.pdf"; "35. 2025. RELAÇÃO DAS NOTAS FISCAIS DE COMPRA - GASOLINA.pdf"; "35. 2025. CONSUMO - GASOLINA.pdf"; "35. 2025. ESTOQUE FINAL - GASOLINA.pdf". Memorial(is) de cálculo(s): "Memoria de cálculo agrícola AGROVALE 23-25 v.1"		
7.6	Foram fornecidas notas fiscais de aquisição Gasolina C ?	Sim. Verificado que foram disponibilizadas as notas fiscais referentes à aquisição de Gasolina C declarada pela unidade para os anos de 2023, 2024 e 2025. A documentação permitiu confirmar a aquisição do combustível considerado na RenovaCalc, bem como a rastreabilidade das informações utilizadas nos cálculos. Evidências: PASTA – "GASOLINA" – documentação referente à utilização de Gasolina C nos anos de 2023, 2024 e		

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		2025, contendo registros de consumo, estoque inicial, estoque final, inventário de saídas, relação de notas fiscais de compra (PDF e planilhas) e demais controles internos de movimentação do combustível. • Notas fiscais de aquisição de Gasolina C amostradas, conforme relação abaixo: • PASTA - "GASOLINA" - documentação referente à utilização de Gasolina C nos anos de 2023, 2024 e 2025, contendo registros de consumo, estoque inicial, estoque final, inventário de saídas, relação de notas fiscais de compra (PDF e planilhas eletrônicas) e demais controles internos de movimentação do combustível. • Nota Fiscal nº 127048 - Ano: 2023 - Data de emissão: 13/02/2023 - Fornecedor: Petrobahia S/A (Bajua). • Nota Fiscal nº 591 - Ano: 2023 - Data de emissão: 14/12/2023 - Fornecedor: Gustavo de Souza.		

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		• Nota Fiscal nº 708 – Ano: 2024 – Data de emissão: 23/01/2024 – Fornecedor: Gustavo de Souza. • Nota Fiscal nº 1109 – Ano: 2024 – Data de emissão: 01/06/2024 – Fornecedor: Posto Justino Mota. • Nota Fiscal nº 1387 – Ano: 2024 – Data de emissão: 14/10/2024 – Fornecedor: Gustavo de Souza. • Nota Fiscal nº 1612 – Ano: 2025 – Data de emissão: 11/01/2025 – Fornecedor: Gustavo de Souza. • Nota Fiscal nº 2027 – Ano: 2025 – Data de emissão: 04/06/2025 – Fornecedor: Gustavo de Souza. • Nota Fiscal nº 2987 – Ano: 2025 – Data de emissão: 15/12/2025 – Fornecedor: Posto Juazeiro 5 Ltda.		
7.7	Foram disponibilizadas as informações sobre as <u>quantias utilizadas</u>	Sim, verificado por meio da extração de relatórios do(s) Sistema(s) Compusoftware CS Soluções.		

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	de Etanol Hidratado por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de etanol hidratado, em litros por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	• 2023: 255.937,30 L • 2024: 229.065,89 L • 2025: 248.081,61 L • Total (2023-2025): 733.084,80 L Relatórios: Consumo Hidratado: "36. 2023. ESTOQUE INICIAL - ETANOL.pdf"; "36. 2023. RELAÇÃO DAS NOTAS FISCAIS DE TRANSFERÊNCIA - ETANOL.pdf"; "36. 2023. CONSUMO - ETANOL.pdf"; "36. 2023. INVENTÁRIO DE SAÍDA - ETANOL.pdf"; "36. 2023. ESTOQUE FINAL - ETANOL.pdf"; "36. 2024. ESTOQUE INICIAL - ETANOL.pdf"; "36. 2024. RELAÇÃO DAS NOTAS FISCAIS DE TRANSFERÊNCIA - ETANOL.pdf"; "36. 2024. CONSUMO - ETANOL.pdf"; "36. 2024. ESTOQUE FINAL - ETANOL.pdf"; "36. 2025. ESTOQUE INICIAL- ETANOL.pdf"; "36. 2025. RELAÇÃO DAS NOTAS FISCAIS DE TRANSFERÊNCIA - ETANOL.pdf"; "36. 2025. CONSUMO - ETANOL.pdf";		

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		"36. 2025. INVENTÁRIO DE SAÍDA - ETANOL.pdf"; "36. 2025. ESTOQUE FINAL - ETANOL.pdf". Memorial(is) de cálculo(s): "Memoria de cálculo agrícola AGROVALE 23-25 v.1"		
7.8	Foram fornecidas notas fiscais da aquisição de Etanol Hidratado ?	Evidências: • PASTA – "ETANOL HIDRATADO" – documentação referente à utilização de etanol hidratado nos anos de 2023, 2024 e 2025, contendo registros de consumo, estoque inicial, estoque final, inventário de saídas, relação de notas fiscais de transferência (PDF e planilhas eletrônicas) e demais controles internos de movimentação do combustível. • Nota Fiscal nº 188807 – Ano: 2023 – Data de emissão: 31/07/2023 – Origem: Agro Indústrias do Vale. • Nota Fiscal nº 189146 – Ano: 2023 – Data de emissão: 04/08/2023 – Origem: Agro Indústrias do Vale.		

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		• Nota Fiscal nº 206193 – Ano: 2024 – Data de emissão: 28/06/2024 – Origem: Agro Indústrias do Vale. • Nota Fiscal nº 208683 – Ano: 2024 – Data de emissão: 09/08/2024 – Origem: Agro Indústrias do Vale. • Nota Fiscal nº 217718 – Ano: 2025 – Data de emissão: 03/01/2025 – Origem: Agro Indústrias do Vale.		
7.9	Foram disponibilizadas as informações sobre as <u>quantias utilizadas de Biometano de Terceiros</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de biometano de terceiros, em normal metro cúbico por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	NA		
7.10	Foram fornecidas <u>notas fiscais</u> da aquisição de <u>Biometano?</u>	NA		

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
7.11	Foram disponibilizadas as informações sobre as <u>quantias utilizadas de Biometano Próprio</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de biometano próprio, em normal metro cúbico por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	NA		
7.12	Foram disponibilizadas informações sobre o <u>consumo de Eletricidade da rede - mix médio</u> na produção da matéria-prima, por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de Eletricidade da rede - mix médio, em kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos?	Sim. Verificado que foram disponibilizadas informações referentes ao consumo de eletricidade da rede (mix médio) utilizada na produção da matéria-prima, por meio dos registros consolidados da unidade e das faturas da concessionária COELBA. Os dados foram reconciliados com o memorial "Memória de cálculo agrícola AGROVALE 23-25 v.0", sendo confirmada a correta apuração do indicador de consumo de eletricidade da rede, expresso em kWh por tonelada de matéria-prima, utilizado na RenovaCalc. Consumo de eletricidade da rede: • 2023: 47.268.167,07 kWh • 2024: 39.345.401,70 kWh • 2025: 41.400.146,29 kWh	ESC – a área agrícola tem mais de 60 relógios de medição de energia. Isso se deve ao fato da unidade ter 100% de suas áreas irrigadas, o que demanda o funcionamento de muitas bombas de recalque, constantemente acionadas. Os valores da quantidade de energia consumida referem-se ao volume de Ponta, Fora de Ponta e Reservado.	

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		- Total (2023-2025): 128.013.715,06 kWh Evidências: PASTA - "ELETRICIDADE DA REDE" – documentação comprobatória do consumo de eletricidade da rede referente aos anos de 2023, 2024 e 2025, contendo planilhas consolidadas de consumo, memórias de apuração, faturas da concessionária COELBA e demais documentos de suporte utilizados na consolidação dos dados. - Planilhas "39. 2023. RESUMO – ELETRICIDADE DA REDE.xlsx", "39. 2024. RESUMO – ELETRICIDADE DA REDE.xlsx", "39. 2025. RESUMO – ELETRICIDADE DA REDE – AGROVALE.xlsx" e "39. 2025. RESUMO – ELETRICIDADE DA REDE – SOCIAL.xlsx". Memorial de cálculo: "Memória de cálculo agrícola AGROVALE 23-25 v.1".		
7.13	Foram disponibilizadas informações sobre o <u>consumo de Eletricidade</u> -	Não aplicável, a unidade não utiliza eletricidade de PCH.		

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade

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

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

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
8.1	Foi informada a quantidade total de cana processada , em toneladas?	Sim. Verificado, por meio dos Boletins Industriais da unidade e da análise do memorial " Memória de cálculo industrial AGROVALE 23-25 v.1 ", que foram disponibilizadas as informações referentes à quantidade total de cana processada durante os anos avaliados. Os quantitativos constantes dos boletins industriais foram reconciliados com os valores utilizados na RenovaCalc, não sendo identificadas inconsistências.		

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Quantidade de cana processada: 2023: 1.907.543,26 t 2024: 1.930.730,31 t 2025: 1.722.573,63 t - Total (2023-2025): 5.560.847,20 t Relatórios: Boletim Industrial – 7 Dias – Safra 2023 (Formulário 1364), campo "Cana Moída Total". Boletim Industrial – 7 Dias – Safra 2024 (Formulário 1364), campo "Cana Moída Total". Boletim Industrial 7 Dias – PCTS – Safra 2025 (Formulário 1364), campo "Cana Moída Total". Memorial de cálculo: "Memória de cálculo industrial AGROVALE 23-25 v.1".		
8.2	Foi informada a <u>quantidade total de palha processada</u> , em toneladas?	A unidade não processa palha.		

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?	Produtos: - Etanol Hidratado; - Etanol Anidro; - Açúcar; Subprodutos: - Bagaço - Torta de Filtro; - Vinhaça; Matéria Prima: - Cana de açúcar.		
8.4	Foi informado o rendimento de etanol anidro produzido, em litros por tonelada de cana? O cálculo do rendimento de etanol anidro foi feito corretamente?	Sim, verificado por meio da extração de relatórios do(s) Sistema(s) Compusoftware CS Soluções. Etanol Anidro Combustível (L): • 2023: 46.484.111,00 • 2024: 36.019.437,00 • 2025: 47.561.751,00 • Total (2023-2025): 130.065.299,00		

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Relatórios: Etanol Anidro: "128-142,149.1-169.1. 2023. BOLETIM INDUSTRIAL.pdf"; "128-142,149.1-169.1. 2024. BOLETIM INDUSTRIAL.pdf"; "128-142,149.1-169.1. 2025. BOLETIM INDUSTRIAL.pdf". Memorial(is) de cálculo(s): "Memória de cálculo agrícola AGROVALE 23-25 v.1".		
8.5	Foram apresentadas as <u>notas fiscais de venda de etanol anidro</u> ?	Notas fiscais eletrônicas de venda de etanol anidro, utilizadas para comprovar as comercializações consideradas nos cálculos da RenovaCalc, contendo informações sobre data de emissão, produto comercializado, quantidade expedida e valor da operação, conforme segue:		

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		NF-e nº 204966 – Emitida em 04/06/2024 – Produto: Etanol Anidro – Quantidade: 24.973 L – Valor da operação: R\$ 79.831,19. NF-e nº 208682 – Emitida em 09/08/2024 – Produto: Etanol Anidro – Quantidade: 16.535 L – Valor da operação: R\$ 55.061,55.		
8.6	Foi informado o rendimento de etanol hidratado produzido, em litros por tonelada de cana? O cálculo do rendimento de etanol hidratado foi feito corretamente?	Sim, verificado por meio da extração de relatórios do(s) Sistema(s) Compusoftware CS Soluções. 2023: 10.143.753,00 2024: 14.894.663,00 2025: 15.831.515,00 Total (2023-2025): 40.869.931,00 Relatórios: Etanol Hidratado: "128-142,149.1-169.1. 2023. BOLETIM INDUSTRIAL.pdf"; "128-142,149.1-169.1. 2024. BOLETIM INDUSTRIAL.pdf"; "128-142,149.1-169.1. 2025. BOLETIM INDUSTRIAL.pdf".		

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Memorial(is) de cálculo(s): “Memória de cálculo agrícola AGROVALE 23-25 v.1”.		
8.7	Foram apresentadas as <u>notas fiscais de venda de etanol hidratado</u> ?	Notas fiscais eletrônicas de venda de etanol hidratado, utilizadas para comprovar as comercializações consideradas nos cálculos da RenovaCalc, contendo informações sobre data de emissão, produto comercializado, quantidade expedida e valor da operação, conforme segue: • NF-e nº 226690 – Emitida em 06/08/2025 – Produto: Etanol Hidratado – Quantidade: 45.595 L – Valor da operação: R\$ 159.836,00. • NF-e nº 229432 – Emitida em 18/09/2025 – Produto: Etanol Hidratado – Quantidade: 744 L – Valor da operação: R\$ 2.621,16.		
8.8	Foi informado o <u>rendimento de açúcar</u> produzido, em quilos por tonelada de cana? O	Sim, verificado por meio da extração de relatórios do(s) Sistema(s) Compusoftware CS Soluções. • 2023: 131.453.650,00		

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	cálculo do rendimento de açúcar foi feito corretamente?	2024: 130.079.900,00 2025: 101.077.000,00 Total (2023-2025): 362.610.550,00 Relatórios: Açúcar: "128-142,149.1-169.1. 2023. BOLETIM INDUSTRIAL.pdf"; "128-142,149.1-169.1. 2024. BOLETIM INDUSTRIAL.pdf"; "128-142,149.1-169.1. 2025. BOLETIM INDUSTRIAL.pdf". Memorial(is) de cálculo(s): "Memória de cálculo agrícola AGROVALE 23-25 v.1".		
8.9	Foram apresentadas as <u>notas fiscais de venda de açúcar?</u>	Notas fiscais eletrônicas de venda de açúcar, utilizadas para comprovar as comercializações consideradas nos cálculos da RenovaCalc, contendo informações sobre		

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		data de emissão, produto comercializado, quantidade expedida e valor da operação, conforme segue: • NF-e nº 181493 – Emitida em 05/01/2023 – Produto: Açúcar a granel – Quantidade: 16.800 kg – Valor da operação: R\$ 48.720,00. • NF-e nº 185011 – Emitida em 18/05/2023 – Produto: Açúcar a granel – Quantidade: 16.800 kg – Valor da operação: R\$ 54.096,00.		
8.10	Foi informado o rendimento de energia elétrica vendida , 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 do(s) Sistema(s) da CCEE (Câmara Comercializadora de Energia Elétrica - externo) . Relatórios: Energia Elétrica Vendida: "143. 2023. ENERGIA ELÉTRICA COMERCIALIZADA - CCEE.pdf"; "143. 2024. ENERGIA ELÉTRICA COMERCIALIZADA - CCEE.pdf"; "143. 2025. ENERGIA ELÉTRICA COMERCIALIZADA - CCEE.pdf".		

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Energia Elétrica comercializada (kWh): • 2023: 11.743.495,12 • 2024: 4.940.233,45 • 2025: 6.762.573,67 • Total (2023–2025): 23.446.302,24 Memorial(is) de cálculo(s): “Memória de cálculo industrial AGROVALE 23-25 v.1”		
8.11	Foram apresentados <u>comprovantes de venda de energia elétrica</u> ?	Sim, foram apresentadas as notas fiscais de venda. O valor da quantidade de energia elétrica vendida é equivalente ao valor da garantia pré-fixada junto a CCEE. As notas amostradas foram: 000206379 (2024) – 1898,237 MWh 000224882 (2025) – 1677.447 MWh		
8.12	Foi informado o <u>rendimento de bagaço comercializado</u> , em quilos por tonelada de cana? O cálculo do rendimento de bagaço comercializado foi feito corretamente?	Sim, verificado por meio da extração de relatórios do(s) Sistema(s) Sistema(s) Compusoftware CS Soluções. Bagaço Comercializado (kg): • 2023: 66.854.964,00		

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		2024: 63.533.092,00 2025: 12.317.900,00 Total (2023-2025): 142.705.956,00 Relatórios: Bagaço Vendido: "149. 2023. BAGAÇO UTILIZADO PARA COMPOSTAGEM 2022-2023.pdf"; "149. 2023. BAGAÇO UTILIZADO PARA COMPOSTAGEM 2023-2024.pdf"; "149. 2023. RELAÇÃO DAS NOTAS FISCAIS DE DOAÇÃO DO BAGAÇO.pdf"; "149. 2023. RELAÇÃO DAS NOTAS FISCAIS DE DOAÇÃO DO BAGAÇO.xlsx"; "149. 2023. RELAÇÃO DAS NOTAS FISCAIS DE VENDA DO BAGAÇO.pdf"; "149. 2023. RELAÇÃO DAS NOTAS FISCAIS DE VENDA DO BAGAÇO.xlsx"; "149. 2024. BAGAÇO UTILIZADO PARA COMPOSTAGEM 2023-2024.pdf";		

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		"149. 2024. BAGAÇO UTILIZADO PARA COMPOSTAGEM 2024-2025.pdf"; "149. 2024. RELAÇÃO DAS NOTAS FISCAIS DE DOAÇÃO DO BAGAÇO.pdf"; "149. 2024. RELAÇÃO DAS NOTAS FISCAIS DE DOAÇÃO DO BAGAÇO.xlsx"; "149. 2024. RELAÇÃO DAS NOTAS FISCAIS DE VENDA DO BAGAÇO.pdf"; "149. 2024. RELAÇÃO DAS NOTAS FISCAIS DE VENDA DO BAGAÇO.xlsx"; "149. 2025. BAGAÇO UTILIZADO PARA COMPOSTAGEM 2024-2025.pdf"; "149. 2025. BAGAÇO UTILIZADO PARA COMPOSTAGEM 2025-2026.pdf"; "149. 2025. RELAÇÃO DAS NOTAS FISCAIS DE DOAÇÃO DO BAGAÇO.pdf"; "149. 2025. RELAÇÃO DAS NOTAS FISCAIS DE DOAÇÃO DO BAGAÇO.xlsx"; "149. 2025. RELAÇÃO DAS NOTAS FISCAIS DE VENDA DO BAGAÇO.pdf";		

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão									
		"149. 2025. RELAÇÃO DAS NOTAS FISCAIS DE VENDA DO BAGAÇO.xlsx". Memorial(is) de cálculo(s): “Memória de cálculo industrial AGROVALE 23-25 v.1”											
8.13	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade do bagaço comercializado</u> ?	Sim, verificado por meio da extração de relatórios do(s) Sistema(s) Compusoftware CS Soluções. Umidade do Bagaço Comercializado (%): • 2023: 50,24% • 2024: 50,46% • 2025: 50,61% Geral (2023–2025): 50,37% (MÉDIA PONDERADA PELA QUANTIDADE DE BAGAÇO COMERCIALIZADO) Relatórios: <table> <tr> <td>"128-142,149.1-169.1.</td> <td>2023.</td> <td>BOLETIM INDUSTRIAL.pdf";</td> </tr> <tr> <td>"128-142,149.1-169.1.</td> <td>2024.</td> <td>BOLETIM INDUSTRIAL.pdf";</td> </tr> <tr> <td>"128-142,149.1-169.1.</td> <td>2025.</td> <td>BOLETIM INDUSTRIAL.pdf".</td> </tr> </table>	"128-142,149.1-169.1.	2023.	BOLETIM INDUSTRIAL.pdf";	"128-142,149.1-169.1.	2024.	BOLETIM INDUSTRIAL.pdf";	"128-142,149.1-169.1.	2025.	BOLETIM INDUSTRIAL.pdf".		
"128-142,149.1-169.1.	2023.	BOLETIM INDUSTRIAL.pdf";											
"128-142,149.1-169.1.	2024.	BOLETIM INDUSTRIAL.pdf";											
"128-142,149.1-169.1.	2025.	BOLETIM INDUSTRIAL.pdf".											

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		"Memória de cálculo industrial AGROVALE 23-25 v.0"		
8.14	Os valores informados nos itens de <u>Moagem, Rendimento de Etanol Anidro e Rendimento de Etanol Hidratado estão coerentes com o que foi declarado no i-SIMP?</u> Houve alguma divergência entre os valores totais informados no período? Caso sim, por quê?	Sim. Foram apresentados os Protocolos de Aceite do i-SIMP referentes a todos os meses compreendidos no período avaliado. A equipe de auditoria realizou a verificação dos dados de moagem de cana-de-açúcar, rendimento de etanol anidro e rendimento de etanol hidratado declarados no i-SIMP, comparando-os com os valores utilizados na RenovaCalc. Não foram identificadas divergências relevantes entre os volumes totais informados nos sistemas para o período analisado. Os dados avaliados apresentaram consistência e rastreabilidade adequadas, corroborando as informações declaradas para fins de certificação. Memorial(is) de cálculo(s): • "SIMP Agrovale 2023 v.1.xlsx". • "SIMP Agrovale 2024 v.1.xlsx". • "SIMP Agrovale 2025 v.1.xlsx".	Divergência na quantidade total de etanol vendido em 2024 NC: Foram corrigidas as posições do volume de etanol nas planilhas: "SIMP Agrovale 2023 v.1.xlsx"; "SIMP Agrovale 2024 v.1.xlsx"; "SIMP Agrovale 2025 v.1.xlsx". A versão inicial apresentava os valores de produção de etanol na linha do	

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
			“etanol reprocessado”, quando o correto é “etanol vendido”.	
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. Verificado que a unidade produtora apresentou um balanço de massa em ART compatível com as informações declaradas de produção, rendimento e perdas industriais. O balanço foi elaborado a partir da quantidade de ART disponível na matéria-prima e conciliado com o ART recuperado nos produtos (açúcar e etanol), o ART remanescente no processo e as perdas industriais, conforme a metodologia adotada pela unidade. A conferência dos cálculos demonstrou que, para os anos de 2023, 2024 e 2025, a soma das parcelas do balanço de massa corresponde a 100% do ART disponível, não sendo identificadas inconsistências entre os quantitativos utilizados nos memoriais de cálculo e as evidências industriais que suportam os valores de entrada, recuperação e perdas.	ESC - há uma pequena diferença (casas decimais) no fechamento do ATR de cada ano (23, 24 e 25). A unidade justifica que esta pequena diferença deve-se ao arredondamento no cálculo. NC – foi adicionada a fonte bibliográfica usada para os fatores de conversão do balanço de massa no documento "2023-2025. BALANÇO DE MASSA EM ART – AGROVALE.pdf"	Concluído

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Evidências: "2023-2025. BALANÇO DE MASSA EM ART – AGROVALE v.1.pdf"; "2023. EVIDÊNCIA PARA O BALANÇO DE MASSA EM ART.pdf"; "2024. EVIDÊNCIA PARA O BALANÇO DE MASSA EM ART.pdf"; "2025. EVIDÊNCIA PARA O BALANÇO DE MASSA EM ART.pdf".	- citação incluída: “Valores de referência do livro FERNANDES, A.C. Cálculos na agroindústria da cana-de-açúcar. Piracicaba: Sociedade dos Técnicos Açucareiros do Brasil, 2003. 2ª edição. 44p”. NC – Corrigido o valor do ART recuperado (%) do parâmetro PERDAS INDETERMINADAS de 2024 – de 8,11% para 8,12%.	

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
9.1	Foram apresentadas informações sobre o <u>uso de bagaço próprio na geração de energia elétrica</u> ? O cálculo da quantidade de bagaço próprio utilizado na geração de energia elétrica, em quilogramas por tonelada de matéria-prima, foi feito corretamente?	Sim, verificado por meio da extração de relatórios do(s) Sistema(s) Compusoftware CS Soluções. Bagaço Consumido (kg): • 2023: 524.362.900,00 • 2024: 558.037.380,00 • 2025: 557.464.410,00 Total (2023–2025): 1.639.864.690,00 Relatórios: Bagaço Próprio: "169. 2023. CONSUMO DE BAGAÇO.pdf"; "169. 2024. CONSUMO DE BAGAÇO.pdf"; "169. 2025. CONSUMO DE BAGAÇO.pdf"; "169. 2023-2025. EVIDÊNCIA - CÁLCULO DO CONSUMO DE BAGAÇO I.pdf"; "169. 2023-2025. EVIDÊNCIA - CÁLCULO DO CONSUMO DE BAGAÇO II.pdf". Memorial(is) de cálculo(s):	NC – O valor foi ajustado de 269,23 kg/t cana para 294,89 kg/t cana devido a configuração prévia da planilha de cálculo, cuja fórmula considerava inicialmente os valores do bagaço comercializado no cálculo para o bagaço consumido. O ajuste foi realizado durante a auditoria.	

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		“Memória de cálculo industrial AGROVALE 23-25 v.1”		
9.2	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade do bagaço próprio</u> ?	Sim, verificado por meio da extração de relatórios do(s) Sistema(s) Compusoftware CS Soluções. Umidade do Bagaço Comercializado (%): • 2023: 50,24% • 2024: 50,46% • 2025: 50,61% Geral (2023–2025): 50,37% (MÉDIA PONDERADA PELA QUANTIDADE DE BAGAÇO COMERCIALIZADO) Relatórios: "128-142,149.1-169.1. 2023. BOLETIM INDUSTRIAL.pdf"; "128-142,149.1-169.1. 2024. BOLETIM INDUSTRIAL.pdf"; "128-142,149.1-169.1. 2025. BOLETIM INDUSTRIAL.pdf".		

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		“Memória de cálculo industrial AGROVALE 23-25 v.1”		
9.3	Foram apresentadas informações sobre o <u>uso de palha própria na geração de energia elétrica</u> ? O cálculo da quantidade de palha própria utilizada na geração de energia elétrica, em quilogramas por tonelada de matéria-prima, foi feito corretamente?	NA		
9.4	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade da palha própria</u> ?	NA		
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?	NA		
9.6	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade de bagaços de terceiros</u> ?	NA		

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

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

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

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

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
9.17	Foram apresentadas informações sobre o <u>uso de resíduos florestais na geração de energia elétrica</u> ? O cálculo da quantidade de resíduos florestais utilizados na geração de energia elétrica, em quilogramas por tonelada de matéria-prima, foi feito corretamente?	NA		
9.18	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade dos resíduos florestais</u> ?	NA		
9.19	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>distância média percorrida para transporte dos resíduos florestais</u> ?	NA		
9.20	Houve a utilização de quais <u>tipos de diesel</u> (% de biodiesel na mistura) na fase industrial?	NA		
9.21	Foram disponibilizadas as informações sobre as <u>quantias utilizadas de diesel</u> ? Os cálculos das quantias utilizadas de diesel, em litros por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	NA		

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
9.22	Foram disponibilizadas as informações sobre a <u>quantidade utilizada de etanol hidratado próprio</u> ? O cálculo da quantidade utilizada de etanol hidratado próprio, em litros por tonelada de matéria-prima, está correto?	NA		
9.23	Foram disponibilizadas as informações sobre a <u>quantidade utilizada de etanol anidro próprio</u> ? O cálculo da quantidade utilizada de etanol anidro próprio, em litros por tonelada de matéria-prima, está correto?	NA		
9.24	Foram disponibilizadas as informações sobre a <u>quantidade utilizada de biogás próprio</u> ? O cálculo da quantidade utilizada de biogás próprio, em normal metro cúbico por tonelada de matéria-prima, está correto?	NA		
9.25	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>PCI do biogás próprio</u> em mega joule por normal metro cúbico?	NA		
9.26	Foram disponibilizadas as informações sobre a <u>quantidade utilizada de biogás de tercei-</u>	NA		

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	ros? O cálculo da quantidade utilizada de biogás de terceiros, em normal metro cúbico por tonelada de matéria-prima, está correto?			
9.27	Foram apresentadas evidências para o valor de PCI do biogás de terceiros em mega joule por normal metro cúbico?	NA		
9.28	Foram disponibilizadas informações sobre o consumo de Eletricidade da rede - mix médio na produção do biocombustível? Os cálculos das quantias utilizadas de Eletricidade da rede - mix médio, em kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos?	Sim, verificado por meio das notas fiscais da concessionária: "COELBA". Evidências: "194. 2023-2025. RESUMO - ELETRICIDADE DA REDE.xlsx"; "194. 01-2023. ELETRICIDADE DA REDE.pdf"; "194. 02-2023. ELETRICIDADE DA REDE.pdf"; "194. 03-2023. ELETRICIDADE DA REDE.pdf"; "194. 04-2023. ELETRICIDADE DA REDE.pdf";	ESC – a entressafra (jan-início de maio) tende a apresentar um consumo elevado de energia elétrica da rede, devido ao fato da unidade não estar gerando a própria a energia.	Concluído

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		"194. 05-2023. ELETRICIDADE DA REDE.pdf"; "194. 06-2023. ELETRICIDADE DA REDE.pdf"; "194. 07-2023. ELETRICIDADE DA REDE.pdf"; "194. 08-2023. ELETRICIDADE DA REDE.pdf"; "194. 09-2023. ELETRICIDADE DA REDE.pdf"; "194. 10-2023. ELETRICIDADE DA REDE.pdf"; "194. 11-2023. ELETRICIDADE DA REDE.pdf"; "194. 12-2023. ELETRICIDADE DA REDE.pdf"; "194. 01-2024. ELETRICIDADE DA REDE.pdf"; "194. 02-2024. ELETRICIDADE DA REDE.pdf"; "194. 03-2024. ELETRICIDADE DA REDE.pdf";		

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		"194. 04-2024. ELETRICIDADE DA REDE.pdf"; "194. 05-2024. ELETRICIDADE DA REDE.pdf"; "194. 06-2024. ELETRICIDADE DA REDE.pdf"; "194. 07-2024. ELETRICIDADE DA REDE.pdf"; "194. 08-2024. ELETRICIDADE DA REDE.pdf"; "194. 09-2024. ELETRICIDADE DA REDE.pdf"; "194. 10-2024. ELETRICIDADE DA REDE.pdf"; "194. 11-2024. ELETRICIDADE DA REDE.pdf"; "194. 12-2024. ELETRICIDADE DA REDE.pdf"; "194. 01-2025. ELETRICIDADE DA REDE.pdf"; "194. 02-2025. ELETRICIDADE DA REDE.pdf";		

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		"194. 03-2025. ELETRICIDADE DA REDE.pdf"; "194. 04-2025. ELETRICIDADE DA REDE.pdf"; "194. 05-2025. ELETRICIDADE DA REDE.pdf"; "194. 06-2025. ELETRICIDADE DA REDE.pdf"; "194. 07-2025. ELETRICIDADE DA REDE.pdf"; "194. 08-2025. ELETRICIDADE DA REDE.pdf"; "194. 09-2025. ELETRICIDADE DA REDE.pdf"; "194. 10-2025. ELETRICIDADE DA REDE.pdf"; "194. 11-2025. ELETRICIDADE DA REDE.pdf"; "194. 12-2025. ELETRICIDADE DA REDE.pdf". Memorial(is) de cálculo(s):		

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		"Memória de cálculo industrial AGROVALE 23-25 v.1"		
9.29	Foram disponibilizadas informações sobre o consumo de Eletricidade - PCH 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 consumo de Eletricidade - Biomassa na produção do biocombustível? Os cálculos das quantias utilizadas de Eletricidade - Biomassa, em kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos?	Não aplicável, a unidade não utiliza eletricidade de Biomassa.		
9.31	Foram disponibilizadas informações sobre o consumo de Eletricidade - Eólica na produção do biocombustível? Os cálculos das quantias utilizadas de Eletricidade - Eólica, em kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos?	Não aplicável, a unidade não utiliza eletricidade Eólica.		

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

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

10. Dados Fase de Distribuição

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
10.1	Foram disponibilizadas informações sobre os tipos de modais viários utilizados na distribuição do etanol anidro ? Os cálculos das participações de cada modal no processo de distribuição estão corretos?	Modal de distribuição é 100% rodoviário, seguindo as orientações do item 4.8 do Informe Técnico 02 da ANP:		
10.2	Foram disponibilizadas informações sobre os tipos de modais viários utilizados na distribuição do etanol hidratado ? Os cálculos	Modal de distribuição é 100% rodoviário, seguindo as orientações do item 4.8 do Informe Técnico 02 da ANP:		

10. Dados Fase de Distribuição				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	das participações de cada modal no processo de distribuição estão corretos?			

7 Não conformidades

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

Item	Tipo (NC/ESC)	Evidência Objetiva (item incorreto)	Descrição (data – texto)	Resposta da Unidade Produtora (data – nome:)	Data de Conclusão
Item 3.7	ESC	RenovaCalc_E1G_Produtores_cana_AGROVALE 23-25 v.0	09/06/2026 – Quantidade de palha recolhida declarada sem pesagem direta dos fardos entre 2023 e 2025.	12/06/2026 – Stefano Eduardo: Entre 2023–2025 os fardos não foram pesados. Peso estimado a partir dos fardos entregues em 2021–2022. Memorial de cálculo: “6. 2023-2025. PESO DO FARDO - PALHA RECOLHIDA”.	10/06/2026
Item 6.1	ESC	RenovaCalc_E1G_Produtores_cana_AGROVALE 23-25 v.0	09/06/2026 – Redução expressiva do volume de vinhaça aplicado de 2023 para 2024 (26.455.130,1 m³ para 15.228.365,4 m³) e	12/06/2026 – Stefano Eduardo: Redução da área irrigada de 3.494,23 ha (2023) para 1.582,42 ha (2024) e	10/06/2026

Item	Tipo (NC/ESC)	Evidência Objetiva (item incorreto)	Descrição (data – texto)	Resposta da Unidade Produtora (data – nome:)	Data de Conclusão
			nova redução em 2025 (7.465.101,48 m ³).	1.581,12 ha (2025), em razão de otimização dos processos com redução da área de aspersão para aumento do volume por área irrigada.	
Item 6.1	NC	RenovaCalc_E1G_Produtores_cana_AGROVALE 23-25 v.0	09/06/2026 – Volumes de vinhaça declarados incorretamente na RenovaCalc v.0.	12/06/2026 – Stefano Eduardo: Valores corrigidos na RenovaCalc v.1: 2023: 328,31 L/t cana; 2024: 288,68 L/t cana; 2025: 439,97 L/t cana.	10/06/2026
Item 6.2	NC	RenovaCalc_E1G_Produtores_cana_AGROVALE 23-25 v.0	09/06/2026 – Teores de nitrogênio na vinhaça declarados incorretamente em 2023 (0,19 gN/L) e 2024 (0,14 gN/L). As análises existentes eram da vinhaça diluída, não do concentrado saído do processamento.	12/06/2026 – Stefano Eduardo: Teores ajustados para o valor padrão do Informe Técnico 02 da ANP: 0,38 gN/L para os anos de 2023 e 2024.	10/06/2026
Item 7.5	ESC	RenovaCalc_E1G_Produtores_cana_AGROVALE 23-25 v.0	09/06/2026 – Diferença de consumo de Gasolina C entre os anos auditados: 2023: 23.238,74 L; 2024: 11.936,47 L; 2025: 15.086,55 L.	12/06/2026 – Stefano Eduardo: A partir de 2024, os equipamentos que utilizam gasolina (majoritariamente motocicletas) passaram a ser abastecidos em postos externos (Postos Justino Mota, Juazeiro e Imperial).	10/06/2026
Item 7.12	ESC	RenovaCalc_E1G_Produtores_cana_AGROVALE	09/06/2026 – Consumo elevado de eletricidade da rede na fase agrícola, com mais de 60	12/06/2026 – Stefano Eduardo: A unidade possui 100% das áreas irrigadas,	10/06/2026

Item	Tipo (NC/ESC)	Evidência Objetiva (item incorreto)	Descrição (data – texto)	Resposta da Unidade Produtora (data – nome:)	Data de Conclusão
		23-25 v.0	pontos de medição de energia.	exigindo funcionamento contínuo de muitas bombas de recalque. Os valores incluem energia de Ponta, Fora de Ponta e Reservado.	
Item 8.14	NC	RenovaCalc_E1G_Produtores_cana_AGROVALE 23-25 v.0	09/06/2026 – Volumes de etanol alocados incorretamente na linha “etanol reprocessado” em vez de “etanol vendido” nos arquivos i-SIMP (2023, 2024 e 2025).	12/06/2026 – Stefano Eduardo: Posições corrigidas nas planilhas: “SIMP Agrovale 2023 v.1.xlsx”; “SIMP Agrovale 2024 v.1.xlsx”; “SIMP Agrovale 2025 v.1.xlsx”.	11/06/2026
Item 8.15	ESC	RenovaCalc_E1G_Produtores_cana_AGROVALE 23-25 v.0	09/06/2026 – Diferença de casas decimais no fechamento do ATR em 2023, 2024 e 2025.	12/06/2026 – Stefano Eduardo: Diferença decorrente de arredondamento no cálculo, sem impacto material nos resultados. Unidade estava ciente.	11/06/2026
Item 8.15	NC	RenovaCalc_E1G_Produtores_cana_AGROVALE 23-25 v.0	09/06/2026 – Ausência de fonte bibliográfica para os fatores de conversão no documento de balanço de massa.	12/06/2026 – Stefano Eduardo: Citação adicionada ao documento “2023-2025. BALANÇO DE MASSA EM ART – AGROVALE.pdf”: FERNANDES, A.C. Cálculos na agroindústria da cana-de-açúcar. Piracicaba: STAB, 2003. 2ª ed. 44p.	11/06/2026
Item 8.15	NC	RenovaCalc_E1G_Produtores_cana_AGROVALE 23-25 v.0	09/06/2026 – Valor do ART recuperado (%)	12/06/2026 – Stefano Eduardo: Valor	11/06/2026

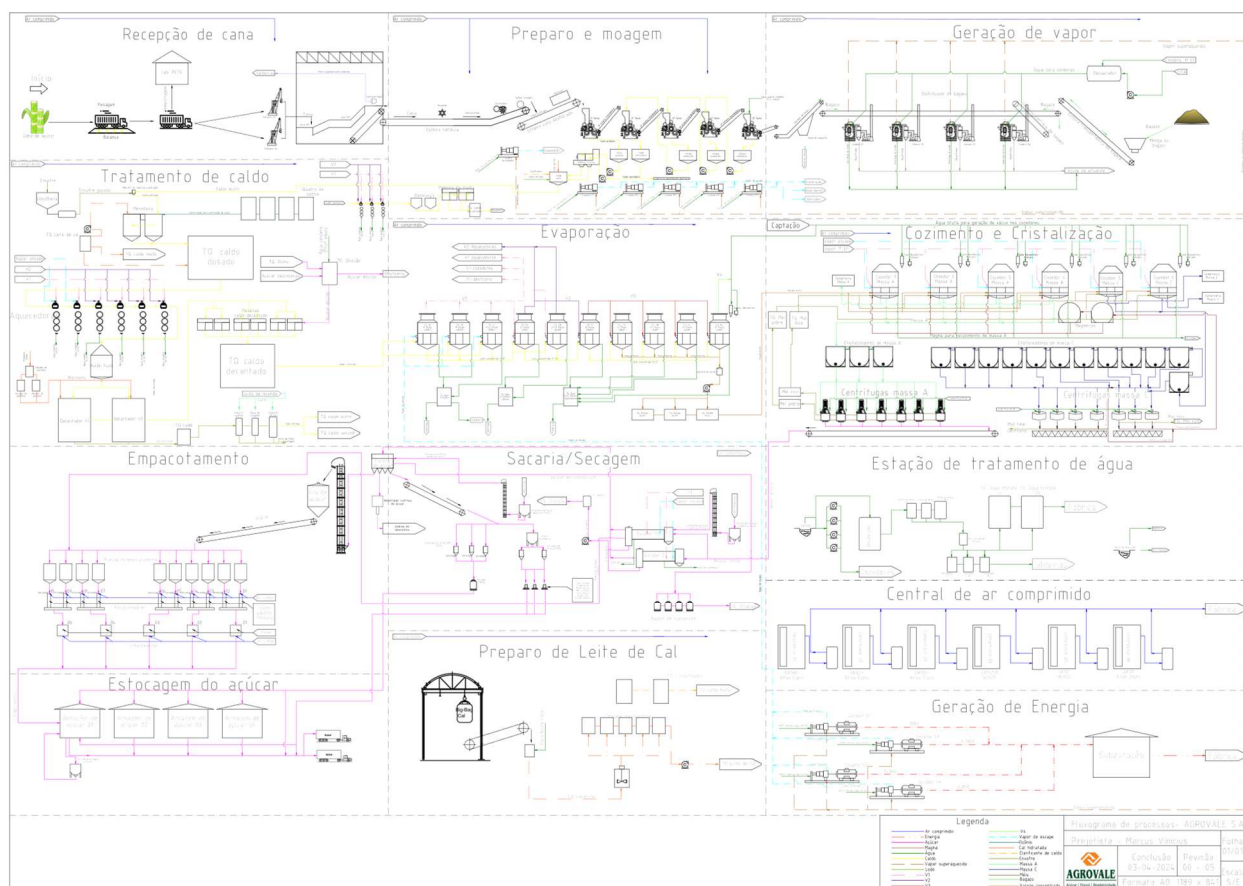
Item	Tipo (NC/ESC)	Evidência Objetiva (item incorreto)	Descrição (data – texto)	Resposta da Unidade Produtora (data – nome:)	Data de Conclusão
		tores_cana_AGROVALE 23-25 v.0	no parâmetro PERDAS INDETERMINADAS do ano 2024 declarado incorretamente.	corrigido de 8,11% para 8,12% no documento “2023-2025. BALANÇO DE MASSA EM ART – AGROVALE.pdf”.	
Item 9.1	NC	RenovaCalc_E1G_Produtores_cana_AGROVALE 23-25 v.0	09/06/2026 – Valor de bagaço próprio consumido declarado incorretamente (269,23 kg/t cana) na RenovaCalc v.0, em razão de erro de fórmula que incluía o bagaço comercializado no cálculo do bagaço consumido.	12/06/2026 – Stefano Eduardo: Valor corrigido para 294,89 kg/t cana na RenovaCalc v.1. Ajuste realizado durante a auditoria.	11/06/2026
Item 9.28	ESC	RenovaCalc_E1G_Produtores_cana_AGROVALE 23-25 v.0	09/06/2026 – Consumo elevado de eletricidade da rede na entressafra (janeiro a início de maio) na fase industrial.	12/06/2026 – Stefano Eduardo: Na entressafra a unidade não opera a geração própria de energia, resultando em maior dependência da rede elétrica nesse período.	11/06/2026
Item 2.7	NC	RenovaCalc_E1G_Produtores_cana_AGROVALE 23-25 v.0	17/08/2026 – Foi encontrada supressão de vegetação nos seguintes CARs: BA-2918407-693BCA449F834A47AE243741EC20A27A, BA-2918407-AE4BE8824BDA436EBA9446B19A296986, BA-2918407-6940C764AB334D9D927AB05E9D25FD36, BA-2918407-	20/08/2026 – Denise Fernanda Santos da Silva: Os CARs foram retirados do escopo.	20/09/2026

Item	Tipo (NC/ESC)	Evidência Objetiva (item incorreto)	Descrição (data - texto)	Resposta da Unidade Produtora (data - nome:)	Data de Conclusão
			0BBF8DF5832F4BDDAB0C42F46E318101, BA-2918407- 3514CA261F084E3683C8B2DAEB47EC6F e BA-2918407- FA4CF75B7C9640E8AF0EEF9CD0D8E51B.		

NC = não-conformidade.

ESC = esclarecimento.

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



9 Verificação do balanço de massa E1GC

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

BALANÇO ART 2023

CANA MOÍDA	1,907,543.26
ART % CANA	0.14

MATÉRIA PRIMA	ART (t)	Total (%)
CANA MOÍDA	263,050.22	100.00
TOTAL DISPONÍVEL	263,050.22	100.00

PRODUTOS	ART (t)	Total (%)
AÇÚCAR	138,372.26	52.60%
ETANOL TOTAL	86,430.09	32.86%
ETANOL ANIDRO	71,483.27	27.17%
ETANOL HIDRATADO	14,946.82	5.68%
TOTAL RECUPERADO	224,802.35	85.46%

ART MEL REMANESCENTE	0.00
----------------------	------

PERDAS	ART (t)	Total (%)
ART ÁGUAS RESIDUAIS	0.00	0.00%
ART NO BAGAÇO	11,810.95	4.49%
ART NA TORTA	473.49	0.18%
ART VINHAÇA	0.00	0.00%
ART EVAPORAÇÃO	0.00	0.00%
ART FAB. AÇÚCAR	0.00	0.00%
ART DESTILAÇÃO	657.63	0.25%
ART FERMENTAÇÃO	10,863.97	4.13%
PERDAS INDETERMINADAS	14,441.46	5.49%
ART ÁGUA LAVAGEM	0.00	0.00%
ART ÁGUA RESIDUAL MOENDA	0.00	0.00%
ART ÁGUA RESIDUAL FÁBRICA	0.00	0.00%
ART RECUPERAÇÃO DE AÇUCAR	0.00	0.00%
TOTAL PERDAS	38,247.50	14.54%

BALANÇO ART 2024

CANA MOÍDA	1,930,730.31
ART % CANA	0.14

MATÉRIA PRIMA	ART (t)	Total (%)
CANA MOÍDA	265,861.56	100.00
TOTAL DISPONÍVEL	265,861.56	100.00

PRODUTOS	ART (t)	Total (%)
AÇÚCAR	136,926.21	51.50%
ETANOL TOTAL	77,337.98	29.09%
ETANOL ANIDRO	55,390.69	20.83%
ETANOL HIDRATADO	21,947.29	8.26%
TOTAL RECUPERADO	214,264.19	80.59%

ART MEL REMANESCENTE	0.00
----------------------	------

PERDAS	ART (t)	Total (%)
ART ÁGUAS RESIDUAIS	0.00	0.00%
ART NO BAGAÇO	13,455.69	5.06%
ART NA TORTA	1,194.29	0.45%
ART VINHAÇA	0.00	0.00%
ART EVAPORAÇÃO	0.00	0.00%
ART FAB. AÇÚCAR	0.00	0.00%
ART DESTILAÇÃO	875.81	0.33%
ART FERMENTAÇÃO	7,112.67	2.68%
PERDAS INDETERMINADAS	21,550.33	8.11%
ART ÁGUA LAVAGEM	265.40	0.10%
ART ÁGUA RESIDUAL MOENDA	371.56	0.14%
ART ÁGUA RESIDUAL FÁBRICA	6,130.70	2.31%
ART RECUPERAÇÃO DE AÇUCAR	0.00	0.00%
TOTAL PERDAS	50,956.45	19.17%

BALANÇO ART 2025

CANA MOÍDA	1,722,573.63
ART % CANA	0.14

MATÉRIA PRIMA	ART (t)	Total (%)
CANA MOÍDA	237,370.65	100.00
TOTAL DISPONÍVEL	237,370.65	100.00

PRODUTOS	ART (t)	Total (%)
AÇÚCAR	106,396.84	44.82%
ETANOL TOTAL	96,468.20	40.64%
ETANOL ANIDRO	73,140.46	30.81%
ETANOL HIDRATADO	23,327.74	9.83%
TOTAL RECUPERADO	202,865.04	85.46%

ART MEL REMANESCENTE	0.00
----------------------	------

PERDAS	ART (t)	Total (%)
ART ÁGUAS RECEPÇÃO CANA	71.21	0.03%
ART NO BAGAÇO	11,536.21	4.86%
ART NA TORTA	1,281.80	0.54%
ART VINHAÇA	0.00	0.00%
ART EVAPORAÇÃO	0.00	0.00%
ART FAB. AÇÚCAR	0.00	0.00%
ART DESTILAÇÃO	617.16	0.26%
ART FERMENTAÇÃO	9,209.98	3.88%
PERDAS INDETERMINADAS	8,806.45	3.71%
ART ÁGUA RESIDUAL MULTIJAT	759.59	0.32%
ART ÁGUA RESIDUAL DESTILARI	47.47	0.02%
ART ÁGUA RESIDUAL FÁBRICA	1,970.18	0.83%
ART RECUPERAÇÃO DE AÇUCAR	166.16	0.07%
TOTAL PERDAS	34,466.22	14.52%

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:

$$\text{Fração de Volume Elegível} = \frac{4768269,19}{5560847,2}$$

Sendo que, nesse caso:

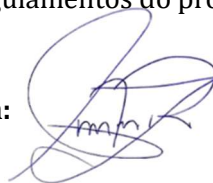
- $Q_{eleggível} = 3.938.414,21$ toneladas
- $Q_{total} = 5.560.847,2$ toneladas
- $Fração\ de\ volume\ elegível = 70,82\%$

11 Resultado e conclusão da auditoria

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

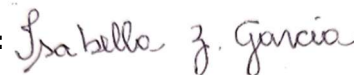
Auditor Líder: Ivan Manoel Ribeiro Teixeira

Assinatura:



Revisor Crítico: Isabella Zanatta Garcia Barbalho

Assinatura:



12 Lista de participantes



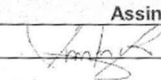
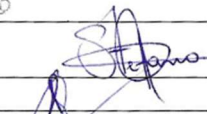
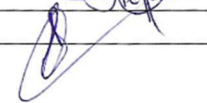
Lista de Presença

RQ 0614
Rev.01
19/08/20
Pág. 1/2

LISTA DE PRESENÇA			
☒ Reunião de Abertura	Data:	08/06/2026	Horário: Das 08:00 às 08:30
☐ Reunião de Encerramento	Data:		Horário: Das

Empresa:	AGROVALE	Protocolo:	Renovabio
----------	----------	------------	-----------

Tipo de auditoria:	☒ Certificação
--------------------	--

Equipe de auditoria		
Função	Nome legível	Assinatura
Auditor Líder	Ivan Manoel Ribeiro Teixeira	
Analista de Qualidade	Denise Fernanda Santos da Silva	
Analista da Qualidade	Ana Kelem da Silva Borges	
Supervisor Qualidade e Melhoria Contínua	Stefano Eduardo	
Gerente Suprimentos	Adriano Pinheiro Santana	

Lista de Presença

RQ 0614

Rev.01

19/08/20

Pág. 2/2

Coordenador Suprimentos	Quele Mendes	
Coordenador Controle de Qualidade	Amauri Bruno	
Gerente Geral Industrial	Marcelo Maia	

Lista de Presença

RQ 0614

Rev.01

19/08/20

Pág. 1/2

LISTA DE PRESENÇA				
☐ Reunião de Abertura	Data:		Horário:	Das
☒ Reunião de Encerramento	Data:	11/06/2026	Horário:	Das 15h50 – 16h00

Empresa:	AGROVALE	Protocolo:	Renovabio
----------	----------	------------	-----------

Tipo de auditoria:	☒ Certificação
--------------------	--

Equipe de auditoria		
Função	Nome legível	Assinatura
Auditor Líder	Ivan Manoel Ribeiro Teixeira	
Analista de Qualidade	Denise Fernanda Santos da Silva	
Analista da Qualidade	Ana Kelem da Silva Borges	
Supervisor Qualidade e Melhoria Contínua	Stefano Eduardo	
Gerente Suprimentos	Adriano Pinheiro Santana	

Lista de Presença

RQ 0614

Rev.01

19/08/20

Pág. 2/2

Coordenador Suprimentos	Quele Mendes	
Coordenador Controle de Qualidade	Amauri Bruno	
Gerente Geral Industrial	Marcelo Maia	

OBS: Lista de presença de encerramento PARCIAL, até o encerramento da NC pendente.

LISTA DE PRESEÇA - VISITA IN LOCO RENOVABIO

Unidade Produtora de Biocombustível:

AGROVALE

Data:

03/06/2026

Lista de presença

Nome	Empresa	Função	Assinatura
Amelison da Silva	Agrovale	Lider Faturamento	
Walton G Firmeira	AGROVALE	Carregador stand	
Amauri Bruno	Agrovale	COORDENADOR Controle Qualidade	
Demando G. de Lima	Agrovale	Coordenador Matérias	
Geol do Santo souza	Agroval	ASSISTENTE I	
Stepano Eduardo	Agrovale	Sup. Qualidade	
		Melhorias Contínuas	

Nome	Empresa	Função	Assinatura
Ana Kelen de Silva Borges	Agrovale	Analista de Qualidade	
Denise Fenomda	AgroVale	Analista de Qualidade	
Wábson Adriano de M. Reis	BENRI	AUDITOR	

13 Plano de auditoria

benri

Cronograma de Auditoria –

Data	Horário	Auditor(es)	Local da Atividade	Atividade	Item(s)	Contatos Organização
09/06/2026	08:00 – 08:30	Ivan Teixeira	Videoconferência	Reunião de Abertura	Confirmação do Escopo de Auditoria e do Plano de Auditoria.	Todos os responsáveis informados pela unidade produtora, registrados na seção anterior.
09/06/2026	08:30 – 10:30	Ivan Teixeira	Videoconferência	Avaliação dos Sistemas de Gestão de Dados	Entrevistas com os responsáveis pelos Sistemas de Gestão de Dados	
09/06/2026	10:30 – 12:00	Ivan Teixeira	Videoconferência	Cálculo da Fração Elegível	- Análise de elegibilidade feita pela unidade produtora - Distribuição da biomassa elegível - Produtividade dos imóveis rurais. - Memorial de cálculo da fração elegível.	
09/06/2026	12:00 – 13:00	Intervalo de almoço				

benri

Data	Horário	Auditor(es)	Local da Atividade	Atividade	Item(s)	Contatos Organização
09/06/2026	13:00 – 14:30	Ivan Teixeira	Videoconferência	Avaliação dos dados da Fase Agrícola	Cadastro de fazendas e de fornecedores	
09/06/2026	14:30 – 15:30	Ivan Teixeira	Videoconferência	Avaliação dos dados da Fase Agrícola	- Área total - Área queimada	
09/06/2026	15:30 – 17:00	Ivan Teixeira	Videoconferência	Avaliação dos dados da Fase Agrícola	- Quantidade de biomassa produzida - Quantidade de biomassa comprada	
09/06/2026	17:00 – 17:30	Ivan Teixeira	Videoconferência		Encerramento Parcial.	

Data	Horário	Auditor(es)	Local da Atividade	Atividade	Item(s)	Contatos Organização
10/06/2026	08:00 – 09:30	Ivan Teixeira	Videoconferência	Avaliação do Perfil de Produção das áreas de gestão própria de CANA.	Corretivos	
10/06/2026	08:30 – 12:00	Ivan Teixeira	Videoconferência	Avaliação do Perfil de Produção das áreas de gestão própria de CANA.	Fertilizantes Sintéticos	
10/06/2026	12:00 – 13:00	Intervalo de almoço				

Data	Horário	Auditor(es)	Local da Atividade	Atividade	Item(s)	Contatos Organização
10/06/2026	13:00 - 14:30	Ivan Teixeira	Videoconferência	Avaliação do Perfil de Produção das áreas de gestão própria de CANA.	Fertilizantes Sintéticos	
10/06/2026	14:30 - 17:00	Ivan Teixeira	Videoconferência	Avaliação do Perfil de Produção das áreas de gestão própria de CANA.	Fertilizantes Organominais	
10/06/2026	17:00 - 17:30	Ivan Teixeira	Videoconferência		Encerramento Parcial.	

Data	Horário	Auditor(es)	Local da Atividade	Atividade	Item(s)	Contatos Organização
11/06/2026	08:00 - 12:00	Ivan Teixeira	Videoconferência	Avaliação dos dados de processamento e rendimentos da fase industrial.	- Processamento de cana - Produção de açúcar - Produção de etanol - Conferência com valores informados no i-SIMP - Avaliação do Balanço de Massa	
11/06/2026	12:00 - 13:00			Intervalo de almoço		

UC III I

Data	Horário	Auditor(es)	Local da Atividade	Atividade	Item(s)	Contatos Organização
11/06/2026	13:00 - 15:00	Ivan Teixeira	Videoconferência	Avaliação dos dados de queima de biomassa e geração de energia elétrica	- Processamento de biomassas - Geração de energia elétrica	
11/06/2026	15:00 - 16:00	Ivan Teixeira	Videoconferência	Avaliação dos dados de consumo de combustíveis e energia elétrica na fase industrial.	- Diesel - Etanol - Gasolina - Energia Elétrica	
11/06/2026	16:00 - 17:00	Ivan Teixeira	Videoconferência	Avaliação dos dados da Fase de Distribuição	Amostragem de notas fiscais.	
11/06/2026	17:00 - 17:30	Ivan Teixeira	Videoconferência		Encerramento Parcial.	

Data	Horário	Auditor(es)	Local da Atividade	Atividade	Item(s)	Contatos Organização
21/06/2026	08:00 - 18:00	Ivan Teixeira	-	Envio do Relatório Parcial para Avaliação	-	-
11/07/2026	08:00 - 18:00	Ivan Teixeira	-	Envio do Relatório Parcial para Aprovação	-	-